

## Титульний аркуш

**15.04.2021**

(дата реєстрації емітентом  
електронного документа)

№ **3/РЗ**

вихідний реєстраційний  
номер електронного документа)

Підтверджую ідентичність та достовірність інформації, що розкрита відповідно до вимог Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затвердженого рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку від 03 грудня 2013 року № 2826, зареєстрованого в Міністерстві юстиції України 24 грудня 2013 року за № 2180/24712 (із змінами) (далі - Положення)

Голова  
правління

(посада)

(підпис)

Хмелевської Ігор Миколайович

(прізвище та ініціали керівника)

### Річна інформація емітента цінних паперів за 2020 рік

#### I. Загальні відомості

- |  |  |
|--|--|
| 1. Повне найменування емітента   | ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК"   |
| 2. Організаційно-правова форма емітента  | Приватне акціонерне товариство   |
| 3. Ідентифікаційний код юридичної особи.   | 05529900   |
| 4. Місцезнаходження емітента   | 65026 Одеська область Приморський р-н м.Одеса Митна площа буд. 1-Б   |
| 5. Міжміський код, телефон та факс емітента  | (048) 729-32-93 729-32-93  |
| 6. Адреса електронної пошти  | info@odportcold.pat.ua   |
| 7. Дата та рішення наглядової ради емітента, яким затверджено річну інформацію, або дата та рішення загальних зборів акціонерів, яким затверджено річну інформацію емітента (за наявності)   | Рішення наглядової ради емітента протокол від 10.03.2021   |
| 8. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює діяльність з оприлюднення | Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"<br>21676262<br>Україна<br>DR/00001/APA |

регульованої інформації від імені учасника фондового ринку (у разі здійснення оприлюднення).

**9. Найменування, ідентифікаційний код юридичної особи, країна реєстрації юридичної особи та номер свідоцтва про включення до Реєстру осіб, уповноважених надавати інформаційні послуги на фондовому ринку, особи, яка здійснює подання звітності та/або адміністративних даних до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (у разі, якщо емітент не подає Інформацію до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку безпосередньо).**

Державна установа "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"  
21676262  
Україна  
DR/00002/ARM

## **II. Дані про дату та місце оприлюднення річної інформації**

**Річну інформацію розміщено на власному веб-сайті учасника фондового ринку**

<http://odportcold.pat.ua/>

15.04.2021

(URL-адреса сторінки)

(дата)

## Зміст

Відмітьте (X), якщо відповідна інформація міститься у річній інформації

1. Основні відомості про емітента.	X
2. Інформація про одержані ліцензії (дозволи) на окремі види діяльності.	
3. Відомості про участь емітента в інших юридичних особах.	
4. Інформація щодо корпоративного секретаря.	
5. Інформація про рейтингове агентство.	
6. Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента.	
7. Судові справи емітента.	
8. Штрафні санкції щодо емітента.	
9. Опис бізнесу.	X
10. Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв):	X
1) інформація про органи управління;	X
2) інформація про посадових осіб емітента;	X
інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента;	X
інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента;	X
інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення;	
3) інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв).	X
11. Звіт керівництва (звіт про управління):	X
1) вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента;	X
2) інформація про розвиток емітента;	X
3) інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента;	X
завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування;	X
інформація про схильність емітента до цінних ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків;	X
4) звіт про корпоративне управління:	X
власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент;	X
кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати	X
інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги;	X
інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників);	X
інформація про наглядову раду;	X
інформація про виконавчий орган;	X
опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;	X
перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;	X
інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;	X

порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента;	X
повноваження посадових осіб емітента.	X
12. Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій.	X
13. Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій.	
14. Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.	
15. Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій.	
16. Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників).	X
17. Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру:	X
1) інформація про випуски акцій емітента;	X
2) інформація про облігації емітента;	
3) інформація про інші цінні папери, випущені емітентом;	
4) інформація про похідні цінні папери емітента;	
5) інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів;	
6) інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітного періоду.	
18. Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва).	
19. Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента.	
20. Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента.	
21. Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів.	
22. Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі.	
23. Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами.	
24. Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента:	X
1) інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю);	X
2) інформація щодо вартості чистих активів емітента;	X
3) інформація про зобов'язання емітента;	X
4) інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;	X
5) інформація про собівартість реалізованої продукції;	X
6) інформація про осіб, послугами яких користується емітент.	X
25. Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів.	
26. Інформація про вчинення значних правочинів.	
27. Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість.	
28. Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість.	

29. Річна фінансова звітність.	X
30. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою).	X
31. Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо).	
32. Твердження щодо річної інформації.	X
33. Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента.	
34. Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом.	
35. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникала протягом звітного періоду.	X
36. Інформація про випуски іпотечних облігацій.	
37. Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття:	
1) інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям;	
2) інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду;	
3) інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття;	
4) відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду;	
5) відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року.	
38. Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття.	
39. Інформація про випуски іпотечних сертифікатів.	
40. Інформація щодо реєстру іпотечних активів.	
41. Основні відомості про ФОН.	
42. Інформація про випуски сертифікатів ФОН.	
43. Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН.	
44. Розрахунок вартості чистих активів ФОН.	
45. Правила ФОН.	
46. Примітки.	X

**Примітки :** Наглядовою радою ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" від 14.01.2021р., прийнято рішення звільнити з посади Голови правління Тітову Тетяну Ярославівну та призначити на посаду Тимчасово виконуючий обов'язки Голови правління Хмелевського Ігора Миколайовича до прийняття відповідного рішення Наглядовою радою ПРАТ "ОПХ".

Наглядовою радою ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" від 30.03.2021 року, прийнято рішення припинити повноваження Тимчасово виконуючого обов'язки Голови правління, члена правління, Першого заступника Голови правління Хмелевського Ігора Миколайовича та призначити на посаду Голови правління Хмелевського Ігора Миколайовича, строком на 3 роки.

Складова змісту "Основні відомості про емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про одержані ліцензії на окремі види діяльності" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Відомості про участь емітента в інших юридичних особах" не включена до складу річної інформації, оскільки емітенту не належать акції (частки, паї) в інших юридичних особах, які перевищують 5 відсотків.

Складова змісту "Інформація щодо корпоративного секретаря" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про рейтингове агентство" не включена до складу річної інформації емітента, оскільки товариство не користувалось послугами жодного з рейтингових агенств протягом звітного року.

Складова змісту "Інформація про наявність філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не має філіалів або інших відокремлених структурних підрозділів.

Складова змісту "Судові справи емітента" не включена до складу річної інформації - за звітний період емітент не мав судових справ, за якими розглядаються позовні вимоги у розмірі на суму 1 та більше відсотків активів емітента.

Складова змісту "Штрафні санкції щодо емітента" не включена до складу річної інформації - за звітний період емітент не мав штрафних санкцій.

Складова змісту "Опис бізнесу" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про органи управління емітента, його посадових осіб, засновників та/або учасників емітента та відсоток їх акцій (часток, паїв)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про органи управління" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про будь-які винагороди або компенсації, які мають бути виплачені посадовим особам емітента в разі їх звільнення" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про засновників та/або учасників емітента, відсоток акцій (часток, паїв)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Звіт керівництва (звіт про управління)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про розвиток емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Звіт про корпоративне управління" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про проведені загальні збори акціонерів (учасників)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про наглядову раду" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про виконавчий орган" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Повноваження посадових осіб емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про власників пакетів 5 і більше відсотків акцій із зазначенням відсотка, кількості, типу та/або класу належних їм акцій" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про зміну акціонерів, яким належать голосуючі акції, розмір пакета яких стає більшим, меншим або рівним пороговому значенню пакета акцій." не включена до складу річної інформації оскільки емітент протягом звітнього періоду відповідну інформацію не отримував.

Складова змісту "Інформація про зміну осіб, яким належить право голосу за акціями, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про зміну осіб, які є власниками фінансових інструментів, пов'язаних з голосуючими акціями акціонерного товариства, сумарна кількість прав за якими стає більшою, меншою або рівною пороговому значенню пакета акцій" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про структуру капіталу, в тому числі із зазначенням типів та класів акцій, а також прав та обов'язків акціонерів (учасників)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про цінні папери емітента (вид, форма випуску, тип, кількість), наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про випуски акцій емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про облігації емітента" не включена до складу річної інформації оскільки емітент не випускав облігацій.

Складова змісту "Інформація про інші цінні папери, випущені емітентом" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав інших цінних паперів окрім акцій.

Складова змісту "Інформація про похідні цінні папери емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки емітент не випускав похідні цінні папери.

Складова змісту "Інформація про забезпечення випуску боргових цінних паперів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про придбання власних акцій емітентом протягом звітнього періоду" не включена до складу річної інформації, оскільки протягом звітнього періоду емітент не придбавав власні цінні папери.

Складова змісту "Звіт про стан об'єкта нерухомості (у разі емісії цільових облігацій підприємств, виконання зобов'язань за якими здійснюється шляхом передання об'єкта (частини об'єкта) житлового будівництва)" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента цінних паперів (крім акцій) такого емітента" не включена до складу річної інформації оскільки емітент не випускав інших цінних паперів крім акцій.

Складова змісту "Інформація про наявність у власності працівників емітента акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу такого емітента" не включена до складу річної інформації - у працівників емітента немає у власності акцій у розмірі понад 0,1 відсотка розміру статутного капіталу .

Складова змісту "Інформація про будь-які обмеження щодо обігу цінних паперів емітента, в тому числі необхідність отримання від емітента або інших власників цінних паперів згоди на відчуження таких цінних паперів" не включена до складу річної інформації, оскільки у емітента відсутні будьякі обмеження щодо обігу цінних паперів.

Складова змісту "Інформація про загальну кількість голосуючих акцій та кількість голосуючих акцій, права голосу за якими обмежено, а також кількість голосуючих акцій, права голосу за якими за результатами обмеження таких прав передано іншій особі" не включена до складу річної інформації, оскільки такі обмеження відсутні.

Складова змісту "Інформація про виплату дивідендів та інших доходів за цінними паперами" не включена до складу річної інформації емітента оскільки емітент не виплачував дивіденди або інші доходи за цінними паперами, протягом звітнього періоду.

Складова змісту "Інформація про господарську та фінансову діяльність емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про основні засоби емітента (за залишковою вартістю)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація щодо вартості чистих активів емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про зобов'язання емітента" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції;" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про собівартість реалізованої продукції" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про осіб, послугами яких користується емітент" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про прийняття рішення про попереднє надання згоди на вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про вчинення значних правочинів" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про вчинення правочинів, щодо вчинення яких є заінтересованість" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про осіб, заінтересованих у вчиненні товариством правочинів із заінтересованістю, та обставини, існування яких створює заінтересованість" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Річна фінансова звітність" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Річна фінансова звітність поручителя (страховика/гаранта), що здійснює забезпечення випуску боргових цінних паперів (за кожним суб'єктом забезпечення окремо)" не включена до складу річної інформації на підставі пункту 5 глави 4 розділу II "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Твердження щодо річної інформації" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про акціонерні або корпоративні договори, укладені акціонерами (учасниками) такого емітента, яка наявна в емітента" не включена до складу річної інформації, оскільки така інформація у емітента відсутня.

Складова змісту "Інформація про будь-які договори та/або правочини, умовою чинності яких є незмінність осіб, які здійснюють контроль над емітентом" не включена до складу річної інформації оскільки така інформація відсутня у емітента.

Складова змісту "Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом звітного періоду" включена до складу річної інформації на підставі пункту 1 глави 4 розділу III "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

Складова змісту "Інформація про випуски іпотечних облігацій" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Інформація про склад, структуру і розмір іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Інформація про розмір іпотечного покриття та його співвідношення з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Інформація щодо співвідношення розміру іпотечного покриття з розміром (сумою) зобов'язань за іпотечними облігаціями з цим іпотечним покриттям на кожну дату після змін іпотечних активів у складі іпотечного покриття, які відбулися протягом звітного періоду" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Інформація про заміни іпотечних активів у складі іпотечного покриття або включення нових іпотечних активів до складу іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Відомості про структуру іпотечного покриття іпотечних облігацій за видами іпотечних активів та інших активів на кінець звітного періоду" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Відомості щодо підстав виникнення у емітента іпотечних облігацій прав на іпотечні активи, які складають іпотечне покриття станом на кінець звітного року" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Інформація про наявність прострочених боржником строків сплати чергових платежів за кредитними договорами (договорами позики), права вимоги за якими забезпечено іпотеками, які включено до складу іпотечного покриття" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних облігацій.

Складова змісту "Інформація про випуски іпотечних сертифікатів" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних сертифікатів.

Складова змісту "Інформація щодо реєстру іпотечних активів" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків іпотечних сертифікатів.



Складова змісту "Основні відомості про ФОН" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків сертифікатів ФОН.

Складова змісту "Інформація про випуски сертифікатів ФОН " не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків сертифікатів ФОН.

Складова змісту "Інформація про осіб, що володіють сертифікатами ФОН " не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків сертифікатів ФОН.

Складова змісту "Розрахунок вартості чистих активів ФОН" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків сертифікатів ФОН.

Складова змісту "Правила ФОН" не включена до складу річної інформації - на кінець звітного періоду емітент не мав зареєстрованих випусків сертифікатів ФОН.

### III. Основні відомості про емітента

1. Повне найменування	<b>ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК"</b>
2. Скорочене найменування (за наявності).	<b>ПРАТ "ОПХ"</b>
3. Дата проведення державної реєстрації	<b>18.01.2000</b>
4. Територія (область)	<b>Одеська область</b>
5. Статутний капітал (грн.)	<b>15000000.00</b>
6. Відсоток акцій у статутному капіталі, що належать державі	<b>0.000</b>
7. Відсоток акцій (часток, паїв) статутного капіталу, що передано до статутного капіталу державного (національного) акціонерного товариства та/або холдингової компанії	<b>0.000</b>
8. Середня кількість працівників (осіб)	<b>112</b>
9. Основні види діяльності із зазначенням найменування виду діяльності та коду за КВЕД	
<b>52.24</b>	<b>ТРАНСПОРТНЕ ОБРОБЛЕННЯ ВАНТАЖІВ</b>
<b>52.10</b>	<b>СКЛАДСЬКЕ ГОСПОДАРСТВО</b>
<b>68.20</b>	<b>НАДАННЯ В ОРЕНДУ Й ЕКСПЛУАТАЦІЮ ВЛАСНОГО ЧИ ОРЕНДОВАНОГО НЕРУХОМОГО МАЙНА</b>
10. Банки, що обслуговують емітента	
1) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у національній валюті	<b>АТ "АЙБОКС БАНК"</b>
2) МФО банку	<b>322302</b>
3) IBAN	<b>UA023223020000026001000000919</b>
4) Найменування банку (філії, відділення банку), який обслуговує емітента за поточним рахунком у іноземній валюті	<b>д/в</b>
5) МФО банку	<b>д/в</b>
6) IBAN	<b>д/в</b>

## 18. Опис бізнесу

### **Зміни в організаційній структурі відповідно до попередніх звітних періодів**

Емітент не має дочірніх підприємств, філій, представництв та інших відокремлених підрозділів.

Організаційна структура товариства:

- адміністративне управління;
- компресорний цех;
- ремонтна дільниця;
- технологічний цех.

Зміни в організаційній структурі у відповідності з попереднім звітним періодом не відбувались.

### **Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу (осіб), середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом (осіб), чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) (осіб), фонду оплати праці. Крім того, зазначаються факти зміни розміру фонду оплати праці, його збільшення або зменшення відносно попереднього року. Зазначається кадрова програма емітента, спрямована на забезпечення рівня кваліфікації її працівників операційним потребам емітента**

Середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу у звітному році становила - 112 осіб, у порівнянні з минулим роком середньооблікова чисельність штатних працівників облікового складу зменшилась на 7 осіб.

Середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом - відсутні, у порівнянні з минулим роком середня чисельність позаштатних працівників та осіб, які працюють за сумісництвом не змінилась.

Працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) - відсутні, у порівнянні з минулим роком чисельність працівників, які працюють на умовах неповного робочого часу (дня, тижня) не змінилась.

Фонд оплати праці у звітному році склав 14255 тис.грн., у порівнянні з попереднім роком фонд оплати праці зменшився на 724,6 тис.грн. Зменшення витрат на оплату праці пов'язане із зменшенням чисельності працівників.

Кадрова політика товариства спрямована на ринкові умови господарювання. Головна її мета полягає в забезпеченні нині і в майбутньому кожного робочого місця, кожної посади персоналом відповідних професій та спеціальностей і належної кваліфікації. Досягнення кінцевої мети кадрової політики Товариством передбачає виконання таких основних функцій: розробка і корекція стратегії формування та використання трудового потенціалу відповідно до змін в умовах господарювання; набір та формування необхідних категорій персоналу; підготовка персоналу до відповідної професійної діяльності (виробничо-технічне учнівство, загальна професійна підготовка, підвищення кваліфікації, просування на службі); оцінка персоналу; мотивація дотримання належного режиму трудової діяльності та високої продуктивності праці; постійний моніторинг безпеки праці; забезпечення соціальної захищеності персоналу товариства.

### **Належність емітента до будь-яких об'єднань підприємств, найменування та місцезнаходження об'єднання, зазначаються опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання**

Емітент не належить до будь-яких об'єднань підприємств, тому інформація щодо найменування та місцезнаходження об'єднання, опис діяльності об'єднання, функції та термін участі емітента у відповідному об'єднанні, позиції емітента в структурі об'єднання відсутня.

### **Спільна діяльність, яку емітент проводить з іншими організаціями, підприємствами, установами, при цьому вказуються сума вкладів, мета вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік по кожному виду спільної діяльності**

Емітент не проводить спільну діяльність з іншими організаціями, підприємствами, установами, тому інформація щодо суми вкладів, мети вкладів (отримання прибутку, інші цілі) та отриманий фінансовий результат за звітний рік з кожного виду спільної діяльності відсутня.

### **Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб, що мали місце протягом звітнього періоду, умови та результати цих пропозицій**

Будь-які пропозиції щодо реорганізації з боку третіх осіб що мали місце протягом звітного періоду, умови та результати цих пропозицій відсутні.

## **Опис обраної облікової політики (метод нарахування амортизації, метод оцінки вартості запасів, метод обліку та оцінки вартості фінансових інвестицій тощо)**

### Основа підготовки

Представлена фінансова звітність підготовлена у відповідності з Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ) в редакції опублікованій Радою з Міжнародних стандартів фінансової звітності (Рада з МФСЗ).

Фінансова звітність підготовлена у відповідності з принципом оцінки за історичною вартістю, за виключенням певних фінансових інструментів, що оцінюються за справедливою вартістю. Підготовка фінансової звітності з МСФЗ вимагає, щоб застосовувались певні бухгалтерські оцінки. Вона також вимагає, щоб при застосуванні облікової політики керівництво Товариства застосовувало власний розсуд.

Функціональна валюта та валюта подання

Функціональною валютою Товариства є українська гривня ("грн."). Операції в валютах, що відрізняються від функціональної валюти Товариства вважаються операціями в іноземній валюті. Операції в іноземній валюті переводяться за курсом обміну, що діє на дату операції або оцінки, якщо статті підлягають переоцінці. Доходи або збитки від курсових різниць у результаті операцій погашення або переоцінки монетарних активів чи зобов'язань на кінець року, деномінованих в іноземній валюті, визнаються у звіті про сукупний дохід.

Валютою подання даної фінансової звітності є українська гривня ("грн.").

### Основні засоби

Основні засоби обліковуються за первісною (історичною) вартістю за вирахуванням накопиченої амортизації та накопичених збитків від знецінення в разі їх наявності. Історична вартість основних засобів включає: (а) ціну покупки, включаючи невідшкодовані імпорتنі мита і податки, за вирахуванням торговельних та інших знижок; (б) всі витрати, безпосередньо пов'язані з доставкою активу на місце розташування та приведення у стан, що забезпечує його використання у відповідності з намірами менеджменту; (в) первісна оцінка витрат з демонтажу і вивозу основного засобу, і відновлення зайнятої території; ці зобов'язання оцінюються Товариством або в рамках придбання активу, або як результат діяльності, протягом певного періоду часу, не пов'язаної з виробництвом товарів, протягом цього періоду. Капіталізовані витрати включають основні витрати з модернізації та заміни деталей активу, які продовжують термін його корисного використання або покращують їх здатність генерувати дохід. Вартість ремонтів і технічного обслуговування основних засобів, які не відповідають описаним вище критеріям капіталізації, визнаються у звіті про сукупний дохід в періоді, в якому вони виникли.

Амортизація здійснюється шляхом списання вартості, яка амортизується протягом строку корисного використання активу і розраховується прямолінійним методом.

Строки корисного використання груп основних засобів зазначені нижче:

Група основних засобів	Строк корисного використання
Будівлі та споруди	40-50 років
Машини та устаткування	20-30 років
Транспортні засоби	15-25 років
Інструменти, прилади та інші основні засоби	1-5 років
Незавершене будівництво	не амортизується

Амортизована вартість - вартість основного засобу або інша вартість, що її заміняє, за вирахуванням залишкової вартості. Залишкова вартість активу - оцінена сума, яку Товариство отримає на дату продажу основного засобу, мінус оціночна вартість вибуття, якщо актив досяг віку і стану, в якому, мабуть, закінчується термін його корисного використання.

Активи у фінансовій оренді амортизуються за меншим із строків: строку корисного використання, розрахованого на тій же основі, що й для власних основних засобів, або періоду даної оренди.

Залишкова вартість активів та строк їх корисного використання переглядаються та, за необхідності, коригуються в кінці кожного звітного періоду. Вплив всіх змін, що виникають в результаті оцінок, зроблених у попередніх періодах, обліковуються як зміни в облікових оцінках.

Прибуток або збиток в результаті вибуття або ліквідації основних засобів визначається як різниця між надходженнями грошових коштів від продажу та балансовою вартістю активу і визнається у складі звіту про сукупний дохід.

Знецінення основних засобів та нематеріальних активів

На кожен звітну дату Товариство переглядає балансову вартість основних засобів і нематеріальних активів, щоб визначити чи існують ознаки знецінення. Якщо подібні ознаки існують, очікувана сума відшкодування активу оцінюється, щоб визначити суму збитків від знецінення.

Для визначення збитків від знецінення активи групуються на найнижчому рівні, для якого можливо визначити окремий грошовий потік (одиниця, яка генерує грошові кошти).

Сума відшкодування - більша з двох оцінок: справедлива вартість за вирахуванням витрат на збут або вартість використання активу.

При оцінці вартості використання активу, передбачувані майбутні грошові потоки дисконтуються до їх поточної вартості з використанням ставки дисконту до оподаткування, що відображає поточні ринкові оцінки вартості грошей у часі та ризику, що відносяться до даного активу.

Якщо за оцінками сума очікуваного відшкодування активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) менша від його балансової вартості, то балансова вартість активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) зменшується до суми очікуваного відшкодування. Збиток від знецінення визнається негайно у звіті про сукупний дохід, за винятком випадків, коли актив обліковується за переоціненою вартістю. У цьому випадку збиток від знецінення розглядається як зменшення переоціненої вартості.

Якщо збиток від зниження вартості згодом сторнується, то балансова вартість активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) збільшується до переглянутої оцінки суми очікуваного відшкодування, при цьому збільшена балансова вартість не повинна перевищувати балансову вартість, яка могла б бути визначена в тому випадку, якщо б не був визнаний збиток від знецінення для активу (або одиниці, яка генерує грошові кошти) в попередні роки. Сторнування збитку від знецінення негайно визнається як дохід, за винятком випадків, коли актив враховується за переоціненою вартістю. У цьому випадку збиток від знецінення розглядається як збільшення переоціненою вартістю.

Запаси

Запаси відображаються за найменшою з вартостей: собівартості або чистої вартості реалізації. Чистою вартістю реалізації є розрахункова вартість продажу в ході нормального ведення господарської діяльності мінус попередньо оцінені витрати на завершення та попередньо оцінені витрати на збут.

Списання запасів обліковується за методом середньозваженої собівартості.

Собівартість запасів включає всі витрати на придбання, витрати на переробку та інші витрати, понесені при доставці запасів до їх теперішнього місця розташування та приведення їх у існуючий стан.

Товариство виділяє наступні види товарно-матеріальних запасів:

- Сировина й матеріали;
- Паливо;
- Запасні частини;
- Інші матеріали.

На кожну звітну дату Товариство оцінює запаси на предмет наявності пошкоджень, старіння, втрати ліквідності, зниження чистої вартості реалізації. У разі, якщо такі події мають місце, сума, на яку зменшується вартість запасів, відображається як збиток у звіті про сукупний дохід.

Фінансові інструменти

Фінансові активи та фінансові зобов'язання враховуються у звіті про фінансовий стан Товариства, коли Товариство стає стороною договору щодо відповідного фінансового інструменту. Товариство обліковує придбання або продаж фінансових активів або зобов'язань на дату здійснення розрахунків.

Товариство класифікує свої фінансові активи та фінансові зобов'язання відповідно до наступних категорій:

(а) Фінансові активи

Фінансові активи, що відображаються за справедливою вартістю з визнанням прибутку або збитку - фінансові активи, утримувані для продажу, та фінансові активи, заявлені до відображення при первісному визнанні за справедливою вартістю з відображенням прибутку або збитку. У Товариства не було фінансових активів в даній категорії.

Інвестиції, утримувані до погашення - фінансові інструменти, відмінні від деривативів, по яких надходять фіксовані або платежі, що визначаються, строк погашення яких відомий і які Товариство має намір і здатна утримувати до погашення. Після первісного визнання інвестиції, утримувані до погашення, відображаються за амортизованою вартістю. У Товариства не було фінансових активів в даній категорії.

Позики та дебіторська заборгованість - фінансові інструменти, відмінні від деривативів, з фіксованими або визначеними платежами, що не котируються на активному ринку. Спочатку фінансові зобов'язання визнаються за справедливою вартістю. Після первісного визнання позики та дебіторська заборгованість обліковуються за вартістю, яка амортизується із використанням методу ефективної ставки відсотка за вирахуванням можливого резерву знецінення. Вартість, яка амортизується розраховується як сума, що залишається після амортизації премії або дисконту до справедливої вартості при первісному визнанні по ефективній процентній ставці. При розрахунку враховуються премія або дисконт, що можливо мали місце при

придбанні, включаються витрати на здійснення угоди, а також витрати, які є невід'ємною частиною ефективною відсоткової ставки. Дисконт або премія, що виникли при первісному визнанні, зменшують або збільшують відповідний елемент доходів, витрат або капіталу, залежно від факторів, що слугували причиною їх виникнення. Фінансові активи, доступні для продажу - фінансові інструменти, відмінні від деривативів, які визнані доступними для продажу або не належать до будь-якої з трьох попередніх категорій. Після первісного визнання фінансові активи, доступні для продажу, обліковуються за справедливою вартістю з відображенням нереалізованих прибутків або збитків безпосередньо в капіталі. При вибутті такої інвестиції накопичені прибуток або збитки, раніше враховані в капіталі, знаходять своє відображення у складі фінансових результатів. Фінансові активи, доступні для продажу, не мають ціни котирування на активному ринку і справедливу вартість яких не може бути достовірно оцінена керівництвом, відображаються за історичною вартістю за вирахуванням резерву знецінення, якщо таке може бути застосовано.

#### (б) Знецінення фінансових активів

Фінансові активи, за винятком фінансових активів, що переоцінюються за справедливою вартістю, з відображенням переоцінки у складі прибутку або збитку, на кожну звітну дату оцінюються на наявність ознак знецінення. Збитки від знецінення визнаються, коли існують об'єктивні свідчення зменшення майбутніх грошових потоків, які піддаються надійній оцінці, пов'язаних з даним активом, як результат одної або декількох подій, що виникли після первісного визнання фінансового активу. Для фінансових активів, які оцінюються за амортизованою вартістю, сума знецінення розраховується як різниця між балансовою вартістю активу та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків дисконтованих за ефективною ставкою відсотка.

Збитки від знецінення безпосередньо зменшують балансову вартість усіх фінансових активів, за винятком торгової дебіторської заборгованості, балансова вартість якої знижується за рахунок нарахування резерву сумнівних боргів. Якщо торговельна дебіторська заборгованість визнана безнадійною, вона списується за рахунок відповідного резерву. Подальше отримання відшкодування сум, раніше списаної дебіторської заборгованості, записуються за кредитом рахунка резерву. Зміни в балансовій вартості нарахованого резерву відображаються у складі прибутку чи збитків.

За винятком інструментів власного капіталу, наявних для продажу, якщо в наступному періоді сума збитків від знецінення зменшиться, і це зменшення може бути об'єктивно пов'язане з подією, що виникли після визнання знецінення, збитки від знецінення, раніше визнані, покриваються коригуванням відповідних статей у звіті про прибутки і збитки. В даному випадку, балансова вартість фінансових інвестицій на дату покриття збитків не може перевищувати їх амортизовану вартість, яка була б відображена, якщо б збитки не були визнані.

У відношенні цінних паперів на право власності, що наявні для продажу, будь-яке збільшення справедливої вартості після визнання збитків від знецінення відноситься безпосередньо на капітал.

#### (в) Фінансові зобов'язання

Фінансові зобов'язання, що відображаються за справедливою вартістю з визнанням прибутку або збитку - фінансові зобов'язання, утримувані з метою торгівлі, і фінансові зобов'язання, заявлені до відображення при первісному визнанні за справедливою вартістю з відображенням прибутку або збитку. У Товариства не було фінансових зобов'язань у даній категорії.

Фінансові зобов'язання, які оцінюються за амортизованою вартістю - інші фінансові зобов'язання. При первісному визнанні фінансові зобов'язання відображаються за справедливою вартістю за вирахуванням витрат безпосередньо пов'язаних із здійсненням операції. У подальшому позики і кредиторська заборгованість відображаються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективною відсотковою ставкою.

#### (г) Списання фінансових активів та фінансових зобов'язань

Фінансовий актив (або, якщо це можливо застосувати, частина фінансового активу або частина групи однотипних фінансових активів) списується з балансу в таких випадках:

- закінчився термін права отримання грошових надходжень від активу; термін права отримання грошових надходжень від активу не минув, однак Товариство прийняла рішення виплатити їх третій особі без істотної тимчасової затримки і в повному розмірі за договором передачі, чи Товариство передала свої права на отримання грошових надходжень від активу і або а) передала більшість ризиків і вигід, пов'язаних з активом, або б) передала контроль над активом без передачі або збереження більшості ризиків і вигід, пов'язаних з активом.

Фінансові зобов'язання списуються при їх погашенні, скасуванні або закінченні терміну права їх вимоги. Коли наявне фінансове зобов'язання замінюється іншим зобов'язанням перед тим же кредитором з суттєво відмінними умовами, або істотно змінюються умови наявного зобов'язання, така заміна або зміна показуються як

списання з балансу наявного та прийняття нового зобов'язання з відображенням різниці відповідних балансових вартостей у звіті про сукупний дохід.

Знецінення не фінансових активів

На кожен звітний дату визначається наявність ознак знецінення не фінансових активів. Якщо такі виявлені, а також при необхідності перевірки можливого знецінення активу за рік, що завершився, керівництво визначає суму очікуваного відшкодування такого активу. Якщо вона менше його балансової вартості, то остання зменшується до рівня вартості відшкодування.

Збиток від зменшення триваючих видів діяльності знаходить своє відображення у фінансових результатах у складі категорій, відповідних функції знеціненого активу. Грошові кошти і короткострокові депозити

Грошові кошти і короткострокові депозити в звіті про фінансовий стан включають грошові кошти в банках і в касі і короткострокові депозити з первісним строком погашення 3 місяці або менше.

Для цілей звіту про рух грошових коштів, грошові кошти та їх еквіваленти складаються з грошових коштів та короткострокових депозитів, згідно з визначенням вище, за вирахуванням непогашених банківських овердрафтів.

Торгова та інша кредиторська заборгованість

Торгова кредиторська заборгованість визнається, коли контрагент виконує договірні зобов'язання і вимірюється за амортизованою вартістю, використовуючи ефективну ставку відсотка.

Кредити і позики

Кредити і позики спочатку визнаються за справедливою вартістю за вирахуванням супутніх витрат. Надалі кредити і позики обліковуються за амортизованою вартістю; всі різниці між сумами грошових надходжень (за вирахуванням витрат на здійснення операції) і сумами погашень відображаються у звіті про прибутки і збитки в періоді, в якому кредити і позики випущені, використовуючи метод ефективної ставки відсотка. Кредити і позики класифікуються як поточні зобов'язання, якщо у Товариства немає безумовного права відкласти погашення зобов'язань не менше ніж на один рік після дати складання балансу.

Визнання та оцінка доходів

Доходи визнаються в тій сумі, в якій імовірно надходження економічних вигід Товариства, і в той же час сума таких вигід може бути надійно визначена. Дохід Товариство визнає одночасно зі збільшенням активу або зменшенням зобов'язання, яке обумовлює приріст власного капіталу (за винятком збільшення капіталу за рахунок внесків учасників підприємства), за умови, що величина доходу може бути достовірно оцінена. Дохід відображається в сумі справедливої вартості активів, які отримані або будуть отримані.

Доходи визнаються в сумі грошових коштів або їх еквівалентів, одержаних чи передбачених до отримання. Однак у разі відстрочення надходження грошових коштів або їх еквівалентів, справедлива вартість винагороди може бути менше отриманої або очікуваної до одержання номінальної суми грошових коштів. Коли договір фактично являє собою фінансову операцію, справедлива вартість винагороди визначається дисконтуванням усіх майбутніх надходжень за допомогою ефективної ставки відсотку. Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) не коригується на величину пов'язаної з ним сумнівної та безнадійної дебіторської заборгованості. Сума такої заборгованості визнається витратами Товариства.

Виручка являє собою справедливую вартість проданих товарів і послуг .

(а) Виручка від реалізації товарів

Виручка від реалізації товарів (продукції) визнається, коли задовольняються всі перераховані нижче умови:

- Товариство перевела на покупця значні ризики та винагороди, пов'язані з володінням товарами;
- Товариство більше не бере участь в управлінні в тій мірі, яка зазвичай асоціюється з правом володіння, і не контролює продані товари; - сума виручки може бути достовірно оцінена;
- існує ймовірність того, що економічні вигоди, пов'язані з угодою, надійдуть в Товариство; та
- понесені або очікувані витрати, пов'язані з угодою, можуть бути достовірно оцінені.

(б) Виручка від реалізації послуг

Виручка від реалізації послуг визнається, коли задовольняються всі перераховані нижче умови:

- сума виручки може бути достовірно оцінена;
- виникнення відповідного надходження економічних вигід, пов'язаних з операцією, є ймовірним;
- є можливість надійного вимірювання стадії завершеності операції за станом на звітну дату; та
- є можливість надійного вимірювання витрат, понесених для здійснення угоди і витрат, необхідних для її завершення.

Визнання та оцінка витрат

Витрати визнаються Товариством, якщо виконуються наступні умови: сума витрат може бути надійно визначена, і виникає зменшення в майбутньому економічних вигод, пов'язаних зі зменшенням активу або збільшенням зобов'язань.

Витрати визнаються у тому звітному періоді, в якому визнано доходи, для отримання яких вони понесені, або тоді, коли стає очевидно, що дані витрати не призведуть до отримання будь-яких доходів, незалежно від часу фактичної виплати коштів чи іншої форми їх оплати, коли економічні вигоди від їх використання зменшилися або повністю спожиті.

Витрати, які неможливо прямо пов'язати з доходом певного періоду, відображаються у складі витрат того звітного періоду, в якому вони були здійснені. Якщо актив забезпечує одержання економічних вигід протягом кількох звітних періодів, то витрати визначаються шляхом систематичного розподілу його вартості між відповідними звітними періодами.

Списання витрат майбутніх періодів проводиться рівномірно протягом періодів, до яких вони відносяться і, відповідно, протягом яких очікується отримання пов'язаної з ними економічної вигоди.

Витрати за кредитами та позиками

Кредити і позики спочатку визнаються за справедливою вартістю за вирахуванням супутніх витрат. Надалі кредити і позики обліковуються за амортизованою вартістю; всі різниці між сумами грошових надходжень (за вирахуванням витрат на здійснення операції) і сумами погашень відображаються у звіті про прибутки і збитки в періоді, в якому кредити і позики випущені, використовуючи метод ефективної ставки відсотка. Кредити і позики класифікуються як поточні зобов'язання, якщо у Товариства немає безумовного права відкласти погашення зобов'язань не менше ніж на один рік після дати складання балансу

Інші витрати на позики, в основному, відносяться на витрати в тому періоді, в якому вони виникли.

Податок на додану вартість (ПДВ)

Існує дві ставки податку на додану вартість: 20% - на імпорт і продаж товарів, робіт і послуг у межах України та 0% на експорт товарів та надання робіт і послуг за межі країни.

Податкове зобов'язання платника ПДВ нараховується протягом звітного періоду і виникає або на дату відвантаження товару замовнику, або на дату отримання платежу від клієнта в залежності від того, яка подія сталася раніше. Податковий кредит з ПДВ - це сума, на яку платник податку має право зменшити свої зобов'язання по ПДВ у звітному періоді. Право на кредит з ПДВ виникає або на дату здійснення платежу постачальнику, або на дату отримання товару в залежності від того, яка подія сталася раніше.

Різниця між податковим зобов'язанням і податковим кредитом є сумою ПДВ, яка підлягає сплаті до бюджету або відшкодуванню.

Умовні зобов'язання та активи

Умовні зобов'язання не визнаються у фінансовій звітності. Подібні зобов'язання розкриваються у примітках до фінансової звітності, за винятком випадків, коли ймовірний відтік ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, є несуттєвим. Умовні активи не визнаються у фінансовій звітності, але розкриваються у примітках до фінансової звітності в тій мірі, в якій ймовірно отримання Товариством економічних вигод.

Забезпечення

Забезпечення визнаються у фінансовій звітності Товариства, коли у неї є поточні юридичні або впливаючі з практики зобов'язання, що виникли в результаті минулих подій, для погашення яких, ймовірно, вибуття ресурсів, що втілюють економічні вигоди і сума зобов'язань може бути достовірно оцінена.

Оренда

Оренда класифікується як фінансова, коли, за умовами оренди, орендар бере на себе всі істотні ризики і вигоди, пов'язані з володінням відповідними активами. Вся інша оренда класифікується як операційна.

Активи, що утримуються за договорами фінансової оренди визнаються як активи Товариства за їх справедливою вартістю на дату початку оренди, або за поточною вартістю мінімальних орендних платежів. Відповідні зобов'язання перед орендодавцем відображаються в звіті про фінансовий стан як зобов'язання з фінансової оренди. Орендні платежі розподіляються між фінансовими витратами та зменшенням непогашених зобов'язань, так щоб забезпечити постійну ставку на залишок зобов'язань. Витрати з фінансової оренди визнаються безпосередньо у звіті про сукупний дохід і класифікуються як фінансові витрати.

Доходи і витрати з операційної оренди визнаються у звіті про сукупний дохід, за методом рівномірних нарахувань протягом терміну відповідної оренди.

**Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі), середньореалізаційні ціни, суму**



**виручки, окремо надається інформація про загальну суму експорту, а також частку експорту в загальному обсязі продажів, перспективність виробництва окремих товарів, виконання робіт та надання послуг; залежність від сезонних змін; про основні ринки збуту та основних клієнтів; основні ризики в діяльності емітента, заходи емітента щодо зменшення ризиків, захисту своєї діяльності та розширення виробництва та ринків збуту; про канали збуту й методи продажу, які використовує емітент; про джерела сировини, їх доступність та динаміку цін; інформацію про особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність емітент, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, його становище на ринку; інформацію про конкуренцію в галузі, про особливості продукції (послуг) емітента; перспективні плани розвитку емітента; кількість постачальників за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання, у разі якщо емітент здійснює свою діяльність у декількох країнах, необхідно зазначити ті країни, у яких емітентом отримано 10 або більше відсотків від загальної суми доходів за звітний рік;**

Основними видами послуг є транспортне оброблення вантажів, складування вантажів, стивідорні послуги, оптова та роздрібна торгівля. Господарська діяльність емітента здійснюється в галузі надання послуг навантажених та розвантажених робіт у зовнішньоекономічних відносинах з наданням послуг по зберіганню цих вантажів на складах: митно-ліцензійному складі, складі тимчасового зберігання, холодильних камерах для вантажів з низькотемпературними режимами зберігання та середньо температурними режимами зберігання та звичайні склади. Діяльність здійснюється на причалі № 21, який розташований на території ДП "Одеський морський торговельний порт" та у спеціалізованих складських приміщеннях - холодильних камер, які знаходяться на території портового холодильника чи на складі тари. Тому, основним економічним конкурентом є ДП "Адміністрація морських портів України" та його структурні підрозділи, дочірні підприємства, а конкурентом по виду надання послуг по зберіганню вантажів є рибний порт у м. Чорноморськ, ТОВ "Золоте Руно", та новий термінал портових споруд у м. Миколаїв.

Наступними видами діяльності є надання послуг по зберіганню вантажів, що вимагають дотримання температурного режиму, термічної або карантинної обробки, заморожуванню та переробці плодово-овочевої продукції здійснення тальманських, супервайзерських, сюрвеєрських, експедиційних, агентських послуг по перевезенню морським видами транспорту, надання стивідорних послуг, щодо виконання навантажених та розвантажених робіт по розвантаженню судна або навантаження на судно, надання транспортно-експедиторських послуг при перевезенні морським внутрішньо торговельних, зовнішньо торговельних та транзитних вантажів та інші види діяльності не заборонені діючим законодавством. Основні види продукції або послуг, що їх виробляє чи надає емітент, за рахунок продажу яких емітент отримав 10 або більше відсотків доходу за звітний рік, у тому числі обсяги виробництва (у натуральному та грошовому виразі) відсутні. Емітент не здійснює експорт. Емітент не здійснював оцінку перспективності надання послуг. Чистий дохід від реалізації послуг у звітному періоді дорівнює 35733 тис.грн. Діяльність товариства залежить від річного сезону, тому вона є сезонною та залежить від зміни сезону, а саме контрагенти, які займаються експедиванням та закупівлею вантажів з низькотемпературним режимом складування та зберігання в літні періоди діяльність не здійснюють чи здійснюють у скорочених обсягах і тому об'єм перевантаження та зберігання вантажів зменшується у цей період.

Основний ринок збуту - це надання послуг по перевантаженню вантажів в Одеському морському торговельному порту та його зберігання.

Емітент не здійснював оцінку особливості стану розвитку галузі виробництва, в якій здійснює діяльність, рівень впровадження нових технологій, нових товарів, та становище на ринку.

Емітент здійснює роботи стосовно розширення ринку збуту послуг для подальшого розвитку товариства.

Постачальники за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання відсутні.

Основними клієнтами на теперішній час в період світової економічної кризи та нестабільності політичної ситуації на Україні залишилися лише ТОВ "Фрутлайн Плюс", ПП "ФРУТ-ІМПОРТ", ПП "ПСВ Фрут", ПП "Торговельний дім "Українська рибна компанія" та ТОВ "Торгова рисова компанія".

Основними ризиками в діяльності емітента є - політична нестабільність, фінансово-економічні санкції та заборони, соціальні необ'рунтовано збільшені стандарти.

Постачальники за основними видами сировини та матеріалів, що займають більше 10 відсотків у загальному обсязі постачання відсутні. В своїй діяльності по ценової політиці по їх встановленню на послуги, товариство керується ринковими цінами, що склалися на аналогічні товари, роботи, услуги в даній галузі. Основними конкурентами є ДП "Адміністрація морських портів України", Іллічівський рибний

порт, ДП "Іллічівський торгівельний порт", Холодильний термінал Миколаївського порту. Товариство не здійснює свою діяльність у інших країнах.

**Основні придбання або відчуження активів за останні п'ять років. Якщо підприємство планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, їх необхідно описати, включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування**

Придбання (надходження) активів (тис. грн.)	2016	2017	2018	2019	2020
Будівлі та споруди	-	25	-	-	559
Машина та обладнання	39	673	100	34	11
Транспортні засоби	-	898	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар та інші	18	3	6	35	28
Незавершені капітальні інв-ції	-	-	-	-	1502
Разом	57	1599	106	69	2100

Відчуження (вибуло) активів (тис. грн.)	2016	2017	2018	2019	2020
Будинки, споруди	-	-	-	-	-
Машина та обладнання	641	-	-	-	-
Транспортні засоби	-	-	-	-	-
Інструменти, прилади, інвентар	5	-	-	-	-
Разом	646	0	0	0	-

Товариство не планує будь-які значні інвестиції або придбання, пов'язані з його господарською діяльністю, тому їх опис включаючи суттєві умови придбання або інвестиції, їх вартість і спосіб фінансування відсутні.

**Інформація про основні засоби емітента, включаючи об'єкти оренди та будь-які значні правочини емітента щодо них; виробничі потужності та ступінь використання обладнання; спосіб утримання активів, місцезнаходження основних засобів. Крім того, необхідно описати екологічні питання, що можуть позначитися на використанні активів підприємства, плани капітального будівництва, розширення або удосконалення основних засобів, характер та причини таких планів, суми видатків, в тому числі вже зроблених, опис методу фінансування, прогнозні дати початку та закінчення діяльності та очікуване зростання виробничих потужностей після її завершення**

Основні засоби емітента знаходяться за адресою м. Одеса, Митна площа, 1б. Емітент використовує свої активи, об'єкти оренди не використовує.

На території Одеського портового холодильника є наступні будівлі, споруди і устаткування:

- 5-ти поверхова будівля холодильника 145 x 38 м., в якому розміщені холодильні камери, технологічне устаткування, допоміжні служби, побутові приміщення і адміністративний корпус;
- причал № 21 - монолітний залізобетонний причал, протяжністю 165 метрів, осідання біля причалу 8,6 метрів;
- власна залізнична вітка 315 метрів завдовжки, що дає можливість обробляти 5 вагонів одночасно;
- 2 напівпортальних крани "GANZ" вантажопідйомністю 5 тонн кожен, якими здійснюються навантажувальні - розвантажувальні роботи по вивантаженню з суден;
- залізнична і автомобільна рампа;
- парк перевантажувальної техніки (27 електронавантажувачів г/п 1т. і 1,6 т.);
- 6 вантажних ліфтів, г/п 4 і 5 тонн;
- 29 холодильних камер площею від 60 до 1000м, загальною площею 17000 м2 або 51000 м3;
- устаткування компресорного цеху.

Термін використання основних засобів: будівлі від 240 місяців, споруди від 180 місяців, машина та обладнання від 60 місяців транспортні засоби від 60 місяців, передавальні пристрої від 120 місяців, інші засоби від 48 місяців.

На 31 грудня 2020 року первісна вартість та знос основних засобів (відповідно) становить:

- будівлі та споруди - 263514 тис.грн., знос - 192971 тис.грн.;
- машина та обладнання - 15929 тис.грн., знос - 9634 тис.грн.;
- транспортні засоби - 6085 тис.грн., знос - 5744 тис.грн.;
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) та інші основні засоби - 486 тис.грн., знос - 486 тис.грн.;

- незавершені капітальні інвестиції - 1502 тис.грн., знос - 0 тис.грн.

Загальна сума нарахованого зносу складає - 208835 тис.грн.

Ступінь зносу становить:

- будівлі та споруди - 73,2%;

- машини та обладнання - 60,5%;

- транспортні засоби - 94,4%;

- інструменти, прилади, інвентар (меблі) та інші основні засоби - 100%;

- незавершені капітальні інвестиції - 0%.

Зміна вартості основних засобів у звітному періоді обумовлена:

Надходженням (придбанням, оновленням) основних засобів на загальну суму 2100 тис.грн.:

- будівлі та споруди на 559 тис.грн.;

- машини та обладнання на 11 тис.грн.;

- інструменти, прилади, інвентар (меблі) та інші основні засоби на 28 тис.грн.;

- незавершені капітальні інвестиції на 1502 тис.грн.

Вибуття (списання) основних засобів у звітному періоді не відбувалось.

Використання основних засобів здійснюється за їх цільовим призначенням. Ступінь та

умови користування майна - користування майном відбувається за потребами

господарської діяльності товариства. Обмежень на використання майна немає. Значні

правочини у відношенні основних засобів у звітному періоді відсутні. Утримання

основних засобів здійснюється за рахунок власних коштів. Основні засоби

утримуються підприємством для використання у господарчій діяльності. Діяльність

товариства не має впливу на погіршення стану навколишнього середовища, тому

екологічні питання, що можуть позначитись на використанні активів відсутні.

Протягом звітного періоду Товариством здійснено капітальні інвестиції пов'язані з

удосконалення основних засобів. На кінець звітного періоду Товариством відраховано

видатків на незавершені капітальні інвестиції на загальну суму 1503 тис. грн.

Методи фінансування Товариство із капітального будівництва здійснюються за рахунок

власних коштів Товариства та довгострокових кредитів банку. Дата початку

капітального будівництва лютий 2020 року, очікувана дата закінчення капітального

будівництва кінець 2022 року. Після завершення капітального будівництва Товариство

очікує зростання виробничих потужностей.

### **Проблеми, які впливають на діяльність емітента; ступінь залежності від законодавчих або економічних обмежень**

Однією з основних проблем є формування ціни ринком, вплив Товариства на

ціноформування майже відсутній. Ціна ж на сільгосппродукцію, особливо одразу після

збору врожаю, є низькою. З урахуванням низьких закупівельних цін на

сільськогосподарську продукцію, значне податкове навантаження, нестабільність та

недосконалість законодавства - все це не дозволяє накопичити та направити кошти

на оновлення основних засобів. Однією з основних проблем, що не дозволяє стабільно

виробляти продукцію рослинництва є кліматичні умови, висока ціна на засоби по

захисту рослин та мінеральні добрива, на гібридне насіння кукурудзи, соняшника,

зернових культур, на ПММ, запчастини. Ступінь залежності від законодавчих та

економічних обмежень середній.

### **Опис обраної політики щодо фінансування діяльності емітента, достатність робочого капіталу для поточних потреб, можливі шляхи покращення ліквідності за оцінками фахівців емітента**

Фінансування своєї діяльності емітент здійснює із прибутку отриманого внаслідок

своєї господарсько-фінансової діяльності, а саме надання на вантажно -

розвантажних послуг з судів на причалі № 21 та зберігання вантажів з

низькотемпературним режимом збереження. Тому, на прибутковість емітента

відображається сезонність робіт та наданих послуг та отриманий чистий прибуток

залишається на покриття поточних потреб.

Обсяг робочого капіталу оптимально забезпечує поточні виробничі потреби Емітента -

у періоди збільшення потреби в обігових коштах можливе залучення додаткових

коштів, та, навпаки, при зниженні потреби кошти, що звільняються з обігу, можуть

бути використані для інших цілей.

Для вирішення проблеми підвищення фінансової стійкості і ліквідності підприємства

та збільшення наявності власних коштів є реальним і можливим перш за все за

рахунок подальшого збільшення обсягу реалізації продукції, розмірів прибутку та

підвищення рівня прибутковості.

Основними шляхами підвищення фінансової стійкості (ліквідності) підприємства за

оцінками фахівців емітента є:

- підвищення ефективності використання основних фондів підприємства;

- підвищення інтенсивності використання оборотних активів підприємства;

- підвищення продуктивності праці;

- подальше збільшення обсягів наданих послуг;

- зниження матеріальних операційних витрат;

- розширення ринку збуту послуг;
- залучення інвестицій (кредитів).

**Вартість укладених, але ще не виконаних договорів (контрактів) на кінець звітного періоду (загальний підсумок) та очікувані прибутки від виконання цих договорів**

Укладених але невиконаних договорів (контрактів) на кінець звітного року немає, тому інформація щодо очікуваних прибутків відсутня.

**Стратегія подальшої діяльності емітента щонайменше на рік (щодо розширення виробництва, реконструкції, поліпшення фінансового стану, опис істотних факторів, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому)**

Збереження договірних відносин з наявними контрагентами - споживачами послуг, (продукції, товарів) емітента. Значне збільшення обсягів не планується. Коливання можуть бути за рахунок зміни цінової політики та збільшення або зменшення замовлень на послуги від контрагентів. Товариство не планує розширення виробництва, реконструкцію, при наявності фінансових можливостей у наступному періоді планується вкладення коштів у розвиток підприємства. Для поліпшення фінансового стану на підприємстві планується застосувати: підвищення ефективності використання основних фондів підприємства; підвищення інтенсивності використання оборотних активів підприємства; подальше збільшення обсягів реалізації послуг; зниження матеріальних операційних витрат; розширення ринку збуту послуг. Істотними факторами, які можуть вплинути на діяльність емітента в майбутньому є зменшення обсягів замовлень, збільшення комунальних та інших витрат на забезпечення функціонування товариства, криза платежів. В існуючих умовах господарювання неможливо робити більш впевнені прогнози та достатньо детальні плани витрат.

**Опис політики емітента щодо досліджень та розробок, вказати суму витрат на дослідження та розробку за звітний рік**

Товариство немає політики щодо досліджень та розробок, тому витрат на дослідження та розробку за звітний рік немає.

**Інша інформація, яка може бути істотною для оцінки інвестором фінансового стану та результатів діяльності емітента, у тому числі, за наявності, інформація про результати та аналіз господарювання емітента за останні три роки у формі аналітичної довідки в довільній формі**

Показник	Значення, тис. грн.		
	2020р.	2019р.	2018р.
Чистий дохід від реалізації продукції	35733	41035	42908
Собівартість реалізованої продукції	33501	36550	36019
Валовий прибуток (збиток)	2232	4485	6889
Чистий фінансовий результат	(10293)	(11843)	(11259)

#### IV. Інформація про органи управління

Орган управління	Структура	Персональний склад
Правління	Кількісний склад Правління становить 5 (п'ять) осіб, зі строком повноважень 3 (три) роки	<p style="text-align: center;">Голова правління Тітова Тетяна Ярославівна  Член правління, перший заступник голови Правління Хмелевської Ігор Миколайович  Член правління, заступник Голови правління Луньов Анатолій Ростиславович  Член Правління Бокій Ольгу Павлівну  Член правління Романенко Ася Миколаївна</p>
Наглядова рада	<p>Кількісний склад Наглядової ради становить 3 (три) особи, які обираються строком до 3-х (трьох) років.  Рішення про призначення корпоративного секретаря приймає Наглядова рада Товариства за поданням Голови Наглядової ради.  Комітети у складі Наглядової ради не створювалися.</p>	<p style="text-align: center;">Голова Наглядової ради Тарновський Павло Северіанович  Член Наглядової ради Заплатинська Анжеліка Володимирівна  Член Наглядової ради Немировський Олег Анатолійович  Корпоративний секретар Довгаль Наталя Миколаївна</p>
Ревізійна комісія	Ревізійна комісія обирається строком до 3 (трьох) років у кількості 3 (трьох) осіб.	<p style="text-align: center;">Голова Ревізійної комісії Тарновський Олександр Павлович  Член Ревізійної комісії Антоненко Євгеній Володимирович  Член Ревізійної комісії Кутлієва Людмила Халліївна</p>
Загальні збори акціонерів	<p>АВідповідно до ст. 34 Закону України "Про акціонерні товариства" у загальних зборах акціонерного товариства можуть брати участь особи, включені до переліку акціонерів, які мають право на таку участь, або їх представники.  Перелік акціонерів, які мають право на участь у загальних зборах, складається станом на 24 годину за три робочих дні до дня проведення таких зборів у порядку, встановленому законодавством про депозитарну систему України.  Акціонери включені до переліку акціонерів, які мають право участі у загальних зборах акціонерного товариства, наданий ПАТ "НДУ" на дату визначену Наглядовою радою.</p>	Акціонери, що зареєструвалися, згідно переліку акціонерів, які мають право участі у загальних зборах акціонерного товариства, наданий ПАТ "НДУ" на дату визначену Наглядовою радою.

## V. Інформація про посадових осіб емітента

### 1. Інформація щодо освіти та стажу роботи посадових осіб емітента

№ з/п	Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Рік народження	Освіта	Стаж роботи (років)	Найменування підприємства, ідентифікаційний код юридичної особи та посада, яку займав	Дата набуття повноважень та термін, на який обрано (призначено)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Голова правління	Тітова Тетяна Ярославівна	1973	вища	26	ТОВ "Телерадіокомпанія "Вікка" 21385292 генеральний директор	24.04.2018 строком на 3 роки
Опис	<p>1. Розмір виплаченої винагороди у звітному періоді дорівнює (заробітна плата згідно штатного розкладу товариства на 2020 рік) - 296 377,21 грн. Винагороду в будь-якій іншій формі не отримував.</p> <p>2. Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини.</p> <p>3. Загальний стаж роботи (років) - 26.</p> <p>4. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: генеральний директор ТОВ "Телерадіокомпанія "Вікка"; голова правління ПРАТ "Одеський портовий холодильний завод".</p> <p>5. Посадова особа не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах.</p> <p>6. Персональних змін, щодо посадової особи у звітному періоді не відбувалось.</p>						
2	Член правління, перший заступник голови Правління	Хмелевської Ігор Миколайович	1965	вища	34	ПАТ "Одеський портовий холодильний завод" 05529900 Головний інженер	24.04.2018 строком на 3 роки
Опис	<p>1. Посадова особа, у звітному періоді, за виконання посадових обов'язків, згідно умов договору, винагороду, в тому числі у натуральній формі не отримує.</p> <p>2. Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини.</p> <p>3. Загальний стаж роботи (років) - 34.</p> <p>4. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Головний інженер, Перший заступник Голови правління ПРАТ "Одеський портовий холодильний завод".</p> <p>5. Посадова особа не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах.</p> <p>6. Персональних змін, щодо посадової особи у звітному періоді не відбувалось.</p>						
3	Член правління, заступник Голови правління	Луньов Анатолій Ростиславович	1978	вища	20	ПАТ "Одеський портовий холодильний завод" 05529900 Начальник стивідорної служби	24.04.2018 строком на 3 роки

Опис	<p>1. Посадова особа, у звітному періоді, за виконання посадових обов'язків, згідно умов договору, винагороду, в тому числі у натуральній формі не отримує.</p> <p>2. Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини.</p> <p>3. Загальний стаж роботи (років) - 20.</p> <p>4. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: начальник вантажної служби, Заступник Голови правління ПРАТ "Одеський портовий холодильник".</p> <p>5. Посадова особа не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах.</p> <p>6. Персональних змін, щодо посадової особи у звітному періоді не відбувалось.</p>						
4	Корпоративний секретар	Довгаль Наталя Миколаївна	1970	вища економічна	31	ТОВ "Інвест-М" 23508273 директор	03.06.2014 до відкликання
Опис	<p>1. Розмір виплаченої винагороди у звітному періоді дорівнює (згідно штатного розкладу товариства на 2020 рік) - 46 572,91 грн. Винагороду в будь-якій іншій формі не отримував.</p> <p>2. Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини.</p> <p>3. Загальний стаж роботи (років) - 30.</p> <p>4. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: директор ТОВ "Інвест-М", корпоративний секретар ПРАТ "Одеський портовий холодильник".</p> <p>5. Посадова особа обіймає посаду директор ТОВ "Інвест-М", код ЄДРПОУ: 23508273, місцезнаходження: м. Київ, вул. Дегтярівська буд. 21 Г.</p> <p>6. Персональних змін, щодо посадової особи у звітному періоді не відбувалось.</p>						
5	Голова Ревізійної комісії	Тарновський Олександр Павлович	1971	вища	28	"Державне підприємство "Бурштин Україна". 34112754 начальник дільниці	21.04.2017 строком на 3 роки
Опис	<p>1. Посадова особа, у звітному періоді, за виконання посадових обов'язків, згідно умов договору, винагороду, в тому числі у натуральній формі не отримує.</p> <p>2. Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини.</p> <p>3. Загальний стаж роботи (років) - 28.</p> <p>4. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: начальник дільниці "Державне підприємство "Бурштин Україна".</p> <p>5. Посадова особа обіймає посаду начальника дільниці "Державне підприємство "Бурштин Україна", код ЄДРПОУ: 34112754, місцезнаходження: вул. Київська, 94, м. Рівне.</p> <p>6. Персональних змін, щодо посадової особи у звітному періоді не відбувалось.</p>						
6	Член Ревізійної комісії	Антонець Євгеній Володимирович	1972	вища	26	ТОВ "РГ Сервіс". 33105966 начальник юридичного управління	21.04.2017 строком на 3 роки
Опис	<p>1. Посадова особа, у звітному періоді, за виконання посадових обов'язків, згідно умов договору, винагороду, в тому числі у натуральній формі не отримує.</p> <p>2. Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини.</p> <p>3. Загальний стаж роботи (років) - 26.</p> <p>4. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: начальник юридичного управління, директор ТОВ "РГ Сервіс", директор ТОВ</p>						

	<p>"УКРАЇНСЬКА ВІТРОЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ", директор ТОВ "УАЛЬТЕКС ВК".  5. Посадова особа обіймає посаду директора ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УКРАЇНСЬКА ВІТРОЕНЕРГЕТИЧНА КОМПАНІЯ", код ЄДРПОУ: 33601688, місцезнаходження: м. Київ, вул. Острів водників буд. 1; директора ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "УАЛЬТЕКС ВК", код ЄДРПОУ: 35838645, місцезнаходження: м. Київ, вул. Острів водників буд. 1.  6. Персональних змін, щодо посадової особи у звітному періоді не відбувалось.</p>						
7	Член Ревізійної комісії	Кутлієва Людмила Халлиївна	1982	вища	9	ТОВ "Ербек" 30212691 Бухгалтер	21.04.2017 строком на 3 роки
Опис	<p>1. Посадова особа, у звітному періоді, за виконання посадових обов'язків, згідно умов договору, винагороду, в тому числі у натуральній формі не отримує.  2. Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини.  3. Загальний стаж роботи (років) - 9.  4. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: не працює.  5. Посадова особа не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах.  6. Персональних змін, щодо посадової особи у звітному періоді не відбувалось.</p>						
8	Голова Наглядової ради, представник акціонера	Тарновський Павло Северіанович	1949	вища	42	ТОВ "Скай - Інвестмент" 39057520 Директор	21.04.2017 строком на 3 роки
Опис	<p>1. Посадова особа, у звітному періоді, за виконання посадових обов'язків, згідно умов договору, винагороду, в тому числі у натуральній формі не отримує.  2. Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини.  3. Загальний стаж роботи (років) - 42.  4. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Директор ТОВ "Скай - Інвестмент"  5. Посадова особа обіймає посаду директор ТОВ "Скай-Інвестмент", код ЄДРПОУ: 39057520, місцезнаходження: м. Київ, вулиця Льва Толстого, буд. 6.  6. Персональних змін, щодо посадової особи у звітному періоді не відбувалось.</p>						
9	Член Наглядової ради, незалежний директор	Заплатинська Анжеліка Володимирівна	1981	вища	21	ПРЕДСТАВНИЦТВО ФІРМИ "ПРАЙМЕТАЛ ТРЕЙДІНГ ГМБХ" 31865777 Генеральний директор	21.04.2017 строком на 3 роки
Опис	<p>1. Розмір виплаченої винагороду у звітному періоді дорівнює - 49 388,01 грн. Винагороду в будь-якій іншій формі не отримував.  2. Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини.  3. Загальний стаж роботи (років) - 21.  4. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: комерційний директор, Генеральний директор ПРЕДСТАВНИЦТВО ФІРМИ "ПРАЙМЕТАЛ ТРЕЙДІНГ ГМБХ", директор ТОВ "АБВ".  5. Посадова особа обіймає посаду Генерального директора ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "АБВ", код ЄДРПОУ: 31865777, місцезнаходження: м. Київ, проспект Оболонський буд. 23-А.  6. Персональних змін, щодо посадової особи у звітному періоді не відбувалось.</p>						



10	Член Наглядової ради, незалежний директор	Немировський Олег Анатолійович	1954	вища	45	ДП "Інститут генетики репродукції" 25392417 директор	21.04.2017 строком на 3 роки
Опис	<p>1. Посадова особа, у звітному періоді, за виконання посадових обов'язків, згідно умов договору, винагороду, в тому числі у натуральній формі не отримує.</p> <p>2. Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини.</p> <p>3. Загальний стаж роботи (років) - 45.</p> <p>4. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: директор Дочірнє підприємство "Інститут генетики репродукції".</p> <p>5. Посадова особа обіймає посаду директор Дочірнє підприємство "Інститут генетики репродукції", код ЄДРПОУ: 25392417, місцезнаходження: м. Київ, вул. Зоологічна, буд. 3, літера "Д".</p> <p>6. Персональних змін, щодо посадової особи у звітному періоді не відбувалось.</p>						
11	Головний бухгалтер	Бокій Ольгу Павлівну	1968	вища	33	Державне підприємство "ТВК" 24971375 Головний бухгалтер	02.07.2015 не визначено
Опис	<p>1. Розмір виплаченої винагороду у звітному періоді дорівнює (заробітна плата згідно штатного розкладу товариства на 2020 рік) - 164 499,92 грн. Винагороду в будь-якій іншій формі не отримував.</p> <p>2. Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини.</p> <p>3. Загальний стаж роботи (років) - 33.</p> <p>4. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Головний бухгалтер Державне підприємство "ТВК"; фінансовий директор, головний бухгалтер ПРАТ "Одеський портовий холодильник".</p> <p>5. Посадова особа не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах.</p> <p>6. Персональних змін, щодо посадової особи у звітному періоді не відбувалось.</p>						
12	Член Правління	Бокій Ольгу Павлівну	1968	вища	33	Державне підприємство "ТВК" 24971375 Головний бухгалтер	24.04.2018 строком на 3 роки
Опис	<p>1. Посадова особа, у звітному періоді, за виконання посадових обов'язків, згідно умов договору, винагороду, в тому числі у натуральній формі не отримує.</p> <p>2. Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини.</p> <p>3. Загальний стаж роботи (років) - 33.</p> <p>4. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: Головний бухгалтер Державне підприємство "ТВК"; фінансовий директор, головний бухгалтер ПРАТ "Одеський портовий холодильник".</p> <p>5. Посадова особа не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах.</p> <p>6. Персональних змін, щодо посадової особи у звітному періоді не відбувалось.</p>						
13	Член правління	Романенко Ася Миколаївна	1980	вища	18	ВАТ "Одеський ливариний завод" 05529900 Юрисконсульт - начальник юридичного відділу	24.04.2018 строком на 3 роки

Опис	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Посадова особа, у звітному періоді, за виконання посадових обов'язків, згідно умов договору, винагороду, в тому числі у натуральній формі не отримує.</li><li>2. Посадова особа не має непогашених судимостей за корисливі та посадові злочини.</li><li>3. Загальний стаж роботи (років) - 18.</li><li>4. Перелік попередніх посад, які особа обіймала протягом останніх п'яти років: юристконсульт ПРАТ "Одеський портовий холодильник".</li><li>5. Посадова особа не обіймає посади на будь-яких інших підприємствах.</li><li>6. Персональних змін, щодо посадової особи у звітному періоді не відбувалось. .</li></ol>
------	--

## 2. Інформація про володіння посадовими особами емітента акціями емітента

Посада	Прізвище, ім'я, по батькові	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
				прості іменні	Привілейовані іменні
1	2	3	4	5	6
Голова правління	Тітова Тетяна Ярославівна	0	0	0	0
Член правління, перший заступник голови Правління	Хмелевської Ігор Миколайович	0	0	0	0
Член правління, заступник Голови правління	Луцьов Анатолій Ростиславович	0	0	0	0
Корпоративний секретар	Довгаль Наталя Миколаївна	0	0	0	0
Голова Ревізійної комісії	Тарновський Олександр Павлович	0	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Антонець Євгеній Володимирович	0	0	0	0
Член Ревізійної комісії	Кутлієва Людмила Халлиївна	0	0	0	0
Голова Наглядової ради, представник акціонера	Тарновський Павло Северіанович	0	0	0	0
Член Наглядової ради, незалежний директор	Заплатинська Анжеліка Володимирівна	0	0	0	0
Член Наглядової ради, незалежний директор	Немировський Олег Анатолійович	0	0	0	0
Член Правління, головний бухгалтер	Бокій Ольгу Павлівну	0	0	0	0
Член правління	Романенко Ася Миколаївна	0	0	0	0

## VI. Інформація про засновників та/або учасників емітента та кількість і вартість акцій (розміру часток, паїв)

Найменування юридичної особи засновника та/або учасника	Ідентифікаційний код юридичної особи засновника та/або учасника	Місцезнаходження	Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)
Товариство з обмеженою відповідальністю "СКАЙ-ІНВЕСТМЕНТ"	39057520	УКРАЇНА 01004 Київська область - м. Київ вул. Льва Толстого буд. 6	93.821841000000
10 юридичних осіб	д/в	УКРАЇНА д/в Одеська область д/в д/в д/в	1.767327000000
на рахунках в ПАТ "НДУ"	30370711	УКРАЇНА 04107 Київська область , м. Київ вул. Тропініна, 7-г	0.035331000000
<b>Прізвище, ім'я, по батькові фізичної особи</b>			<b>Відсоток акцій (часток, паїв), які належать засновнику та/або учаснику (від загальної кількості)</b>
6699 фізичних осіб			4.375501000000
<b>Усього</b>			<b>100.000000000000</b>

## **VII. Звіт керівництва (звіт про управління)**

### **1. Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента.**

Вірогідні перспективи подальшого розвитку емітента в цілому залежать від загального економічного стану країни, поліпшення платоспроможності як підприємств, тому на даний час керівництво не має змоги прогнозувати вірогідні перспективи подальшого розвитку Товариства більш, ніж на 12 місяців від звітної дати.

Об'єктивними факторами, що визначають ступінь ризику та безпосередньо впливають на діяльність Товариства, є законодавчі і нормативно-правові акти, які регулюють господарську і підприємницьку діяльність Товариства, бюджетна, фінансово-кредитна та податкова системи країни, дії органів влади та дії економічних контрагентів. В наступному році Товариство планує займатись основними видами діяльності, а саме: послуг з транспортного оброблення вантажів, складського господарства та надання в оренду й експлуатацію власного чи орендованого нерухомого майна.

Найголовнішими параметрами, які визначають конкурентоспроможність і ефективність роботи Товариства в ринкових умовах, є швидкість, якість надання послуг цінова політика, номенклатура послуг, що надає підприємство, географія обслуговування.

Для подальшого розвитку підприємства Товариство планує вжити наступні заходи:

- здійснювати пошук інвестицій для фінансування оновлення та розширення спектру послуг;
- здійснювати перепідготовку, навчання та залучення кваліфікованих спеціалістів;
- створити безбитковий механізм управління;
- проводити роботу акціонерного товариства відповідно до чинного законодавства "Про акціонерні товариства" та "Цінні папери і фондовий ринок".

Для поліпшення фінансового стану на підприємстві планується застосувати:

- підвищення ефективності використання основних фондів підприємства;
- підвищення інтенсивності використання оборотних активів підприємства;
- ефективне використання та управління обіговими коштами;
- подальше збільшення обсягів реалізації послуг;
- зниження матеріальних операційних витрат;
- розширення ринку збуту послуг.

## 2. Інформація про розвиток емітента.

Відкрите акціонерне товариство "Одеський портовий холодильник" було створене в процесі приватизації Орендного підприємства "Одеський портовий холодильник", зареєстрованого рішенням виконкому Жовтневої районної ради народних депутатів м. Одеса № 85 від 16.01.1992 року, яке було перереєстроване виконкомом Жовтневою районною радою народних депутатів м. Одеса № 1002 від 15.07.1993 року, на підставі Наказу Регіонального відділення Фонду державного майна України по Одеській області від 28 березня 1996 року № 462, у відповідності до ЗУ "Про приватизацію державного майна" та інших законодавчих актів відносно приватизації державного майна та зареєстровано виконкомом Жовтневою районною радою народних депутатів м. Одеса № 176 від 29.03.1996 року.

Найменування Відкритого акціонерного товариства "Одеський портовий холодильник" на підставі прийнятого рішення загальних зборів акціонерів від 03.06.2011 року було викладене відповідно до вимог та положень ЗУ "Про акціонерні товариства" як ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК".

Найменування ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" на підставі прийнятого рішення загальних зборів акціонерів від 21.04.2017 року, у зв'язку із зміною типу акціонерного Товариства викладене як ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК"

Товариство проводить аналіз ринку, де здійснює свою діяльність, динаміки попиту з боку основних споживачів, обсягу продажів та цін у конкуруючих компаній. Це дозволяє зрозуміти поточне положення емітента на ринку, його сильні та слабкі сторони, а також негативні й позитивні зовнішні фактори, які можуть вплинути на діяльність Товариства. Найближчим часом Товариство проведе аналіз змін у законодавстві, з метою оцінки ймовірності різкого падіння цін на ринках, на яких здійснює свою діяльність емітент, а також росту цін на ресурси, що використовуються, у тому числі трудові.

У цілому, план розвитку Товариства спрямований на вирішення наступних проблем:

- визначення конкретних напрямків діяльності Товариства, цільових ринків і місця Товариства на цих ринках;
- формулювання довгострокових та короткострокових цілей Товариства, стратегії й тактики їх досягнення, визначення осіб, відповідальних за реалізацію стратегії;
- визначення складу й показників послуг, які будуть запропоновані споживачам, оцінка витрат з їхнього формування та реалізації;
- оцінка фінансового становища Товариства й відповідності наявних матеріальних і фінансових ресурсів можливостям досягнення поставлених цілей, визначення потреби в капіталі та коштах;
- визначення складу маркетингових заходів щодо вивчення ринку, реклами, ціноутворення, стимулювання продажів послуг, каналів збуту тощо;
- передбачення труднощів, які можуть перешкодити практичному виконанню плану й визначення шляхів мінімізації або запобігання виникнення таких труднощів.

### **3. Інформація про укладення деривативів або вчинення правочинів щодо похідних цінних паперів емітентом, якщо це впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента**

Емітент протягом звітного періоду не здійснював укладення деривативів та не вчиняв правочини щодо похідних цінних паперів тому на діяльність товариства не впливає на оцінку його активів, зобов'язань, фінансового стану і доходів або витрат емітента.

**1) завдання та політика емітента щодо управління фінансовими ризиками, у тому числі політика щодо страхування кожного основного виду прогнозованої операції, для якої використовуються операції хеджування**

В зв'язку з непередбачуваністю та неефективністю фінансового ринку України, загальна програма управлінського персоналу щодо управління фінансовими ризиками зосереджена і спрямована на зменшення їх потенційного негативного впливу на фінансовий стан Товариства. Операції хеджування Товариством у звітному періоді не застосовувались.



## **2) інформація про схильність емітента до цінових ризиків, кредитного ризику, ризику ліквідності та/або ризику грошових потоків**

Метою управління ризиками є їхня мінімізація або мінімізація їхніх наслідків. Наражання на фінансові ризики виникає в процесі звичайної діяльності Товариства. Керівництво аналізує та узгоджує політику управління кожним із ризиків.

Основні фінансові інструменти підприємства, які несуть в собі фінансові ризики, включають грошові кошти, дебіторську заборгованість, кредиторську заборгованість, та піддаються наступним фінансовим ризикам:

" ринковий ризик: зміни на ринку можуть істотно вплинути на активи/зобов'язання, ринковий ризик складається з ризику процентної ставки і цінового ризику;

" ризик втрати ліквідності: товариство може не виконати своїх зобов'язань з причини недостатності (дефіциту) обігових коштів; тож за певних несприятливих обставин, може бути змушене продати свої активи за більш низькою ціною, ніж їхня справедлива вартість, з метою погашення зобов'язань;

" кредитний ризик: товариство може зазнати збитків у разі невиконання фінансових зобов'язань контрагентами (дебіторами).

**Ринковий ризик**

Всі фінансові інструменти схильні до ринкового ризику - ризику того, що майбутні ринкові умови можуть знецінити інструмент. Товариство не піддається валютному ризику, тому що у звітному році не здійснювало валютні операції і немає валютні залишки та заборгованості. Ціновим ризиком є ризик того, що вартість фінансового інструмента буде змінюватися внаслідок змін ринкових цін. Ці зміни можуть бути викликані факторами, характерними для окремого інструменту або факторами, які впливають на всі інструменти ринку. Процентних фінансових зобов'язань немає. Товариство не піддається ризику коливання процентних ставок, оскільки немає кредитів.

**Ризик втрати ліквідності**

Товариство періодично проводить моніторинг показників ліквідності та вживає заходів, для запобігання зниження встановлених показників ліквідності. Товариство має доступ до фінансування у достатньому обсязі. Товариство здійснює контроль ліквідності, шляхом планування поточної ліквідності. Товариство аналізує терміни платежів, які пов'язані з дебіторською заборгованістю та іншими фінансовими активами, а також прогнозні потоки грошових коштів від операційної діяльності.

**Кредитний ризик**

Товариство схильне до кредитного ризику, який виражається як ризик того, що контрагент - дебітор не буде здатний в повному обсязі і в певний час погасити свої зобов'язання. Кредитний ризик регулярно контролюється. Управління кредитним ризиком здійснюється, в основному, за допомогою аналізу здатності контрагента сплатити заборгованість. Товариство укладає угоди виключно з відомими та фінансово стабільними сторонами. Кредитний ризик стосується дебіторської заборгованості. Дебіторська заборгованість регулярно перевіряється на існування ознак знецінення, створюються резерви під знецінення за необхідності.

Товариство не використовує похідні фінансові інструменти в своїй операційній діяльності.

## **4. Звіт про корпоративне управління:**

### **1) власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент**

Товариство в своїй діяльності не керується власним кодексом корпоративного управління. Відповідно до вимог чинного законодавства України, Товариство не зобов'язане мати власний кодекс корпоративного управління. Відповідно до вимог ст.33 Закону України "Про акціонерні товариства" питання затвердження принципів (кодексу) корпоративного управління товариства віднесено до виключної компетенції загальних зборів акціонерів. Загальними зборами акціонерів ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" кодекс корпоративного управління не затверджувався. У зв'язку з цим, посилання на власний кодекс корпоративного управління, яким керується емітент, не наводиться.

**Кодекс корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або інший кодекс корпоративного управління, який емітент добровільно вирішив застосовувати**

Товариство не користується кодексом корпоративного управління фондової біржі, об'єднання юридичних осіб або іншим кодексом корпоративного управління. Товариством не приймалося рішення про добровільне застосування перелічених кодексів. Крім того, акції ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" на фондових біржах не зареєстровані, Товариство не є членом будь-якого об'єднання юридичних осіб. У зв'язку з цим, посилання на зазначені в цьому пункті кодекси не наводяться.

## **Інформація про практику корпоративного управління, застосовувану понад визначені законодавством вимоги**

Принципи корпоративного управління, що застосовуються Товариством в своїй діяльності, визначені чинним законодавством України та Статутом ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК", які розміщені за посиланням <http://odportcold.pat.ua/>. Будь-яка інша практика корпоративного управління у товаристві не застосовується.

**2) у разі якщо емітент відхиляється від положень кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, надайте пояснення, від яких частин кодексу корпоративного управління такий емітент відхиляється і причини таких відхилень. У разі якщо емітент прийняв рішення не застосовувати деякі положення кодексу корпоративного управління, зазначеного в абзацах другому або третьому пункту 1 цієї частини, обґрунтуйте причини таких дій**

Емітент не має власного кодексу корпоративного управління та не користується кодексами корпоративного управління інших підприємств, установ, організацій тому не має відхилень від положень кодексу корпоративного управління.

### 3) Інформація про загальні збори акціонерів ( учасників )

Вид загальних зборів	Річні	Позачергові
	X	
Дата проведення	10.04.2020	
Кворум зборів	0	
<b>Опис</b>	<p>Чергові річні загальні збори акціонерів Товариства були скликані на 10.04.2020 року, але не відбулись через відсутність кворуму 0,0%.</p> <p>Порядок денний загальних зборів Товариства затверджено Наглядовою радою товариства. Пропозиції та зміни до переліку питань порядку денного зборів Товариства з боку акціонерів не надходили.</p> <p>Відповідно до Закону України "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України, спрямованих на забезпечення додаткових соціальних та економічних гарантій у зв'язку з поширенням коронавірусної хвороби (COVID-19)" № 540-IX від 30.03.2020 (далі - Закон № 540-IX), керуючись Постановою Кабінету Міністрів України "Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2" № 211 від 11.03.2020 р., позачергові загальні збори акціонерів у 2020 році не скликалися та не проводились.</p> <p>Перелік питань включені до проекту порядку денного та проекти рішень щодо кожного питання, включених до проекту порядку денного загальних зборів акціонерів, що були скликані на 10.04.2020 року:</p> <p>Питання 1. Про обрання голови та членів лічильної комісії, визначення термінів її повноважень.          Проект рішення: Обрати Голову лічильної комісії - Лавреку Наталію Павлівну, членів лічильної комісії - Кравченко Ірину Миколаївну, Мартинову Наталію Олександрівну, з терміном повноважень - на період проведення загальних зборів.</p> <p>Питання 2. Про обрання голови та секретаря загальних зборів, затвердження регламенту роботи загальних зборів акціонерів, затвердження порядку голосування на загальних зборах.          Проект рішення: Обрати Голову загальних зборів - Тарновського Павла Северіановича, секретаря загальних зборів - Довгаль Наталію Миколаївну. Затвердити регламент та порядок денний річних загальних зборів та встановити наступний регламент роботи зборів: доповідь - до 10 хвилин; виступи в дебатах - до 5 хвилин; виступ по процедурі - до 1 хвилини. Голосування з питань порядку денного загальних зборів акціонерів проводиться виключно з використанням бюлетенів для голосування та бюлетенів для кумулятивного голосування, форма і текст яких були затверджені відповідно до чинного законодавства, та які були видані учасникам загальних зборів акціонерів Товариства для голосування.</p> <p>Питання 3. Звіт Голови Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2019 рік, основні напрямки діяльності на 2020 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду.          Проект рішення: Затвердити звіт Голови Правління про результати фінансово-господарської діяльності Товариства за 2019 рік, основні напрямки діяльності на 2020 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду.</p> <p>Питання 4. Звіт Наглядової ради за 2019 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду.          Проект рішення: Затвердити звіт Наглядової ради за 2019 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду.</p> <p>Питання 5. Звіт та висновок Ревізійної комісії за 2019 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду.          Проект рішення: Затвердити звіт та висновки Ревізійної комісії за 2019 рік та затвердження заходів за результатами його розгляду.</p> <p>Питання 6. Розгляд висновків зовнішнього аудиту та затвердження заходів за результатами його розгляду.          Проект рішення: Затвердити висновки зовнішнього аудиту та заходи за результатами його розгляду.</p> <p>Питання 7. Затвердження річного звіту Товариства за 2019 рік.          Проект рішення: Затвердити річний звіт Товариства за 2019 рік.</p> <p>Питання 8. Розподіл прибутку і збитків Товариства з урахуванням вимог, передбачених законом.          Проект рішення: У зв'язку із збитками у розмірі 11843 тис.грн. та відсутністю в звітному періоді прибутку, дивіденди не нараховувати та не виплачувати за підсумками 2019 року. Рішення про виплату дивідендів та їх розмір не приймати. Збиток у розмірі 11843 тис.грн. покрити за рахунок майбутніх прибутків Товариства. Резервний фонд Товариства не поповнювати у зв'язку із збитками Товариства.</p> <p>Питання 9. Припинення повноважень членів Наглядової ради Товариства.          Проект рішення: Припинити повноваження членів наглядової ради Товариства: Тарновського П.С., Заплатинської А.В., Неміровського О.А.</p> <p>Питання 10. Обрання членів Наглядової ради Товариства.          Проект рішення не надається згідно приписів п. 5 ч. 3 ст. 35 ЗУ "Про акціонерні товариства".</p> <p>Питання 11. Припинення повноважень членів Ревізійної комісії Товариства.          Проект рішення: Припинити повноваження членів ревізійної комісії Товариства: Тарновського О.П., Кутлієву Л.Х., Антонєць Є.В.</p> <p>Питання 12. Обрання членів Ревізійної комісії Товариства.          Проект рішення не надається згідно приписів п. 5 ч. 3 ст. 35 ЗУ "Про акціонерні товариства".</p> <p>Питання 13. Затвердження умов договорів (контрактів), які укладатимуться з членами Наглядової ради та Ревізійної комісії, розміру їх винагороди, обрання особи, уповноваженою на підписання договорів (контрактів) з ними.          Проект рішення: Затвердити умови договорів (контрактів), які укладатимуться з членами Наглядової ради та Ревізійної комісії, встановити розмір їх винагороди, надати повноваження щодо підписання договорів (контрактів) з Голові Правління Товариства.</p> <p>Питання 14. Про припинення повноважень лічильної комісії зборів.          Проект рішення: Припинити повноваження лічильної комісії зборів.</p>	

**Який орган здійснював реєстрацію акціонерів для участі в загальних зборах акціонерів останнього разу у звітному році ?**

	Так	Ні
Реєстраційна комісія, призначена особою, що скликала загальні збори	X	
Акціонери		X
Депозитарна установа		X
Інше	д/в	

**Який орган здійснював контроль за станом реєстрації акціонерів або їх представників для участі в останніх загальних зборах у звітному році (за наявності контролю) ?**

	Так	Ні
Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку		X
Акціонери, які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотками голосуючих акцій		X

**У який спосіб відбувалось голосування з питань порядку денного на загальних зборах останнього разу у звітному році?**

	Так	Ні
Підняттям карток		X
Бюлетенями (таємне голосування)		X
Підняттям рук		X
Інше	збори не відбулись через відсутність кворуму	

**Які були основні причини скликання останніх позачергових зборів у звітному році ?**

	Так	Ні
Реорганізація		X
Додатковий випуск акцій		X
Унесення змін до статуту		X
Прийняття рішення про збільшення статутного капіталу товариства		X
Прийняття рішення про зменшення статутного капіталу товариства		X
Обрання або припинення повноважень голови та членів наглядової ради		X
Обрання або припинення повноважень членів виконавчого органу		X
Обрання або припинення повноважень членів ревізійної комісії (ревізора)		X
Делегування додаткових повноважень наглядовій раді		X
Інше	Позачергові збори у звітному періоді не скликались та не проводились.	

**Чи проводились у звітному році загальні збори акціонерів у формі заочного голосування? (так/ні) Ні**

**У разі скликання позачергових загальних зборів зазначаються їх ініціатори:**

	Так	Ні
Наглядова рада		X
Виконавчий орган		X
Ревізійна комісія (ревізор)		X
Акціонери (акціонер), які на день подання вимоги сукупно є власниками 10 і більше відсотків голосуючих акцій товариства	д/в	
Інше (зазначити)	д/в	

**У разі скликання, але не проведення чергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення :** Чергові річні загальні збори акціонерів Товариства були скликані на 10.04.2020 року, але не відбулись через відсутність кворуму 0,0%.

**У разі скликання, але не проведення позачергових загальних зборів зазначається причина їх не проведення:** Позачергові збори у звітному періоді не скликались та не проводились.

#### 4) інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

##### Склад наглядової ради (за наявності)

Персональний склад наглядової ради	Незалежний член наглядової ради		Функціональні обов'язки члена наглядової ради
	Так*	Ні*	
Тарновський Павло Северіанович		X	Функціональні обов'язки передбачені Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду Товариства.
Заплатинська Анжеліка Володимирівна	X		Функціональні обов'язки передбачені Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду Товариства.
Немировський Олег Анатолійович	X		Функціональні обов'язки передбачені Статутом Товариства та Положенням про Наглядову раду Товариства.

##### Чи проводилися засідання наглядової ради? Загальний опис прийнятих на них рішень :

Протягом звітної періоду відбулись засідання Наглядової ради на яких приймалися рішення.

Дата засідання 28.01.2020 року. Опис прийнятих рішень:

1. Надати право ПРАТ "Одеський портовий холодильник" на укладання договору на проведення аудиту по результатам господарсько-фінансової діяльності емітента за 2019 рік з ТОВ "ПРОФАУДІТ".
2. Надати дозвіл ПРАТ "Одеський портовий холодильник" на проведення інвентаризації з ТОВ "ПРОФАУДІТ".
3. Надати повноважень Голові правління ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" Тітової Т.Я. укласти та підписати договір з ТОВ "ПРОФАУДІТ".

Дата засідання 10.02.2020 року. Опис прийнятих рішень:

- скликати чергові річні загальні збори акціонерів ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК",
- дата складання переліку акціонерів, що має бути складений в порядку, встановленому законодавством про депозитарну систему України, для надсилання кожному акціонеру повідомлення про проведення чергових річних загальних зборів та їх порядок денний - 12 лютого 2020 року,
- дата проведення чергових річних загальних зборів акціонерів ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" - 10 квітня 2020 року.
- дата складання переліку акціонерів, які мають право на участь у чергових річних загальних зборах - 24 година 6 квітня 2020 року.
- чергові річні загальні збори провести за адресою: Україна, 65026, м. Одеса, вул. Жуковського, буд. 38, 2 поверх, приміщення великого актового залу.
- час початку проведення чергових річних загальних зборів - о 13.00.
- реєстрацію акціонерів провести за вказаною адресою в день проведення річних загальних зборів, початок реєстрації - о 12.30, закінчення реєстрації - о 12.55.
- затвердити питання порядку денного та затвердити проект порядку денного разом із проектами рішень щодо кожного з питань, включених до проекту порядку денного.
- затвердити порядок ознайомлення акціонерами з матеріалами зборів та документами, необхідними для прийняття рішень з питань порядку денного: від дати надіслання повідомлення про проведення загальних зборів до дати проведення загальних зборів, акціонери можуть ознайомитися з документами, необхідними для прийняття рішень з питань проекту порядку денного за адресою: м. Одеса, Митна площа, будинок 1-Б, (2 поверх адміністративного будинку), у робочі дні з 10:00 до 12:00, за попереднім записом за телефоном (048) 7223059, 7293164, а в день проведення загальних зборів, також у місці їх проведення. Документи, необхідні для прийняття рішень з питань порядку денного загальних зборів, надаються акціонеру для ознайомлення на підставі його письмового запиту, отриманого Товариством. Письмовий запит про надання документів для ознайомлення надсилається акціонером за 5 робочих днів до бажаної дати ознайомлення. В день проведення загальних зборів ознайомлення акціонерів з документами, необхідними для прийняття рішень з питань порядку денного, відбувається у місці проведення реєстрації для участі у загальних зборах та у місці проведення загальних зборів без попереднього письмового запиту.
- призначити відповідальною особою за ознайомлення акціонерів з матеріалами та документами щодо підготовки та проведення загальних зборів - юристконсульт Романенко А.С.
- затвердити права, надані акціонерам, відповідно до ст. 36 і ст. 38 ЗУ "Про акціонерні товариства", якими вони можуть користуватися та строки, протягом якого вони можуть ними користуватися: Кожний акціонер має право внести пропозиції щодо питань, включених до проекту порядку денного загальних зборів. Пропозиції вносяться не пізніше ніж за 20 днів до дати проведення загальних зборів, а щодо кандидатів до складу органів товариства - не пізніше ніж за сім днів до дати проведення загальних зборів. Пропозиції щодо включення нових питань до проекту порядку денного повинні містити відповідні проекти рішень з цих питань. Пропозиції щодо



кандидатів у члени наглядової ради акціонерного товариства мають містити інформацію про те, чи є запропонований кандидат представником акціонера (акціонерів), або про те, що кандидат пропонується на посаду члена наглядової ради - незалежного директора.

- пропозиція до проекту порядку денного загальних зборів Товариства подається в письмовій формі із зазначенням прізвища (найменування) акціонера, який її вносить, кількості, типу та/або класу належних йому акцій, змісту пропозиції до питання та/або проекту рішення. Пропозиції акціонерів щодо питань, включених до порядку денного загальних зборів, та письмові запити на ознайомлення з документами з питань порядку денного надсилаються за адресою 65026, м. Одеса, Митна площа, будинок 1-Б. Зміни до проекту порядку денного загальних зборів вносяться лише шляхом включення нових питань та проектів рішень із запропонованих питань. Товариство не має права вносити зміни до запропонованих акціонерами питань або проектів рішень. У разі внесення змін до проекту порядку денного загальних зборів Товариства не пізніше ніж за 10 днів до дати проведення загальних зборів повідомляє акціонерів про такі зміни та направляє/вручає порядок денний, а також проекти рішень, що додаються на підставі пропозицій акціонерів.
- затвердити порядок участі та голосування на загальних зборах за довіреністю: Для реєстрації та участі в загальних зборах акціонерам при собі необхідно мати паспорт або інший документ, що посвідчує особу; представникам акціонерів - паспорт або інший документ, що посвідчує особу і довіреність на право участі та голосування. Довіреність на право участі та голосування на загальних зборах, видана фізичною особою, посвідчується нотаріусом або іншими посадовими особами, які вчиняють нотаріальні дії, депозитарною установою. Довіреність на право участі та голосування на загальних зборах Товариства може містити завдання щодо голосування і представник повинен голосувати згідно наданого завданням. Якщо довіреність не містить завдання щодо голосування, представник вирішує всі питання щодо голосування на загальних зборах на свій розсуд. Акціонер має право видати довіреність на право участі та голосування на загальних зборах декільком своїм представникам. Акціонер має право у будь-який час відкликати чи замінити свого представника на загальних зборах Товариства. Надання довіреності на право участі та голосування на загальних зборах не виключає право участі на цих загальних зборах акціонера, який видав довіреність, замість свого представника.
- проведення реєстрації акціонерів та їх представників доручити працівникам ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" у складі реєстраційної комісії: Довгаль Н.М., Шестопапов О.Є., Мартинова Н.О.
- сформувати склад тимчасової лічильної комісії для роз'яснення щодо порядку голосування, підрахунку голосів, пов'язаних із забезпеченням проведення голосування на річних загальних зборах акціонерів х із наступних осіб: голова тимчасової лічильної комісії - Довгаль Н.М., члени тимчасової лічильної комісії - Шестопапов О.Є., Мартинова Н.О.
- голосування на річних загальних зборах акціонерів проводити з використанням бюлетенів та бюлетенів для кумулятивного голосування, формат та текст бюлетенів затвердити не пізніше як за 10 днів до дати проведення зборів.
- прийняте рішення довести до Правління товариства,
- доручити Правлінню товариства здійснити всі необхідні дії щодо скликання річних загальних зборів акціонерів та підготовки документів, необхідних для їх проведення та ознайомлення акціонерами.

Дата засідання 17.02.2020 року. Опис прийнятих рішень:

- затвердити повідомлення про проведення річних загальних зборів ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК":
- Здійснити персональне повідомлення акціонерів товариства про скликання зборів шляхом надсилання їм повідомлення про проведення зборів та проект порядку денного (перелік питань разом з проектами рішень щодо кожного з питань, включених до порядку денного) - простими листами, в строк, встановлений законодавством.
- Розмістити повідомлення про проведення зборів та проект порядку денного (перелік питань разом з проектами рішень щодо кожного з питань, включених до порядку денного) в загальнодоступній інформаційній базі даних НКЦПФР, в строк, встановлений законодавством.
- Розмістити повідомлення про проведення зборів та проект порядку денного (перелік питань разом з проектами рішень щодо кожного з питань, включених до порядку денного) на власному веб-сайті в мережі Інтернет, в строк, встановлений законодавством.

Дата засідання 04.03.2020 року. Опис прийнятих рішень:

1. Надати право згідно Статуту ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" укласти договір безповоротної фінансової допомоги з ТОВ "ЧЕРКАСЬКІ МАВПИ" на суму 670 000,00 гривень.
2. Надати повноважень Голові правління ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" підписати договір безповоротної фінансової допомоги з ТОВ "ЧЕРКАСЬКІ МАВПИ" на суму 670 000,00 гривень.

Дата засідання 30.03.2020 року. Опис прийнятих рішень:

1. Порядок денний чергових загальних зборів акціонерів, які відбудуться 10 квітня 2020 року - затверджено.
2. Форму та текст бюлетеня для голосування на чергових загальних зборів акціонерів, які відбудуться 10 квітня 2020 року - затверджено.
3. Затвердити річну фінансову звітність за 2019 рік ПРАТ "Одеський портовий холодильник" відповідно до вимог п. 3 ст. 40 розділу 5 ЗУ "Про цінні папери та фондовий ринок" пропонується.

Дата засідання 30.04.2020 року. Опис прийнятих рішень:

1. Надати право ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" для використання в господарській діяльності Товариства укласти з 01 травня 2020 року договір оренди автотранспортного засобу - легкового автомобіля седан - В, марка - Hyundai, державний номер АН2100ВМ, строком на 1 рік, з ціною договору 42 000,00 гривень, з місячною оплатою орендної плати 3500,00 гривень.

2. Надати повноважень Голові правління ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" Тітової Тетяни Ярославівни підписати договір оренди автотранспортного засобу, строком на 1 рік, з ціною договору 42 000,00 гривень, з місячною оплатою орендної плати 3500,00 гривень.

Дата засідання 20.05.2020 року. Опис прийнятих рішень:

1. Надати право згідно Статуту ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" укласти договір безповоротної фінансової допомоги з ТОВ "ЧЕРКАСЬКІ МАВПИ" на суму 600 000,00 гривень.
2. Надати повноважень Голові правління ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" підписати договір безповоротної фінансової допомоги з ТОВ "ЧЕРКАСЬКІ МАВПИ" на суму 600 000,00 гривень.

Дата засідання 16.09.2020 року. Опис прийнятих рішень:

1. Надати право згідно Статуту ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" укласти договір безповоротної фінансової допомоги з ТОВ "ЧЕРКАСЬКІ МАВПИ" на суму 100 000,00 гривень.
2. Надати повноважень Голові правління ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" підписати договір безповоротної фінансової допомоги з ТОВ "ЧЕРКАСЬКІ МАВПИ" на суму 100 000,00 гривень.

Дата засідання 06.10.2020 року. Опис прийнятих рішень:

1. Надати право згідно Статуту ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" укласти договір безповоротної фінансової допомоги з ТОВ "ЧЕРКАСЬКІ МАВПИ" на суму 600 000,00 гривень.
2. Надати повноважень Голові правління ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" підписати договір безповоротної фінансової допомоги з ТОВ "ЧЕРКАСЬКІ МАВПИ" на суму 600 000,00 гривень.

Дата засідання 02.11.2020 року. Опис прийнятих рішень:

1. Надати згоду на вчинення значного правочину ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК", ринкова вартість майна або послуг, що є його предметом, становить до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності акціонерного товариства, а саме отримання кредиту у АТ "АЙБОКС БАНК" на умовах, визначених АТ "АЙБОКС БАНК", але у розмірі не більше 6 000 000,00 гривень, під ставку не вище 15% річних, строком кредитування до трьох років.
2. Надати право ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" укласти кредитний договір з АТ "АЙБОКС БАНК" на умовах, визначених АТ "АЙБОКС БАНК", але у розмірі не більше 6 000 000,00 гривень, під ставку не вище 15% річних, строком кредитування до трьох років.
3. Надати в заставу АТ "АЙБОКС БАНК" рухоме майно автотранспорт, навантажувачі та обладнання для забезпечення виконання кредитного договору (згідно переліку, що є власність Товариства та знаходиться на його балансі) залишковою балансовою вартістю 4 950 787,17 гривень станом на 01 жовтня 2020 року, а також обладнання та навантажувачі, що будуть закуплені на кредитні кошти, після його отримання.
4. Надати право підпису кредитного договору, договору залогу обладнання, кранів, ліфтів та супровідних до нього документів з АТ "АЙБОКС БАНК" Голові правління ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" Тітової Тетяни Ярославівни, а право підпису договору залогу автотранспорту та навантажувачів з АТ "АЙБОКС БАНК" надати члену правління - юрисконсульту ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" Романенко Ася Миколаївні, по нотаріально посвідченій довіреності, підписаною Головою правління Товариства.
5. Звернення до громадянина України Бродського Михайла Юрійовича для отримання його згоди виступити поручителем ПРАТ "Одеський портовий холодильник" по кредитному договору на умовах, визначених АТ "АЙБОКС БАНК", але у розмірі не більше 6 000 000,00 гривень, під ставку не вище 15% річних, строком кредитування до трьох років.

Інших негайних питань, які б вимагали скликання засідання Наглядової ради Товариства, у звітному періоді не виникало.

#### **Процедури, що застосовуються при прийнятті наглядовою радою рішень; визначення, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства:**

Згідно вимог підпункту 4 пункту 3 глави 4 розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затв. рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 р., із змінами та доповненнями, Наглядова рада приватного акціонерного товариства не зобов'язана готувати інформацію про свою діяльність, у тому числі зазначати процедури, що застосовуються при прийнятті нею рішень, включаючи зазначення того, як діяльність наглядової ради зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності Товариства.

#### **Комітети в складі наглядової ради (за наявності)**

	Так	Ні	Персональний склад комітетів
З питань аудиту		X	д/в
З питань призначень		X	д/в
З винагород		X	д/в
Інші (запишіть)	д/в		д/в

**Чи проведені засідання комітетів наглядової ради, загальний опис прийнятих на них рішень:**  
комітети відсутні

**У разі проведення оцінки роботи комітетів зазначається інформація щодо їх компетентності та ефективності :**

Інформація про діяльність наглядової ради та оцінка її роботи	
Оцінка роботи наглядової ради	Згідно вимог підпункту 4 пункту 3 глави 4 розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затв. рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 р., із змінами та доповненнями, Наглядова рада приватного акціонерного товариства не зобов'язана готувати інформацію про свою діяльність, у тому числі здійснювати оцінку своєї діяльності.

**Які з вимог до членів наглядової ради викладені у внутрішніх документах акціонерного товариства?**

	Так	Ні
Галузеві знання і досвід роботи в галузі		X
Знання у сфері фінансів і менеджменту	X	
Особисті якості (чесність, відповідальність)		X
Відсутність конфлікту інтересів	X	
Граничний вік		X
Відсутні будь-які вимоги		X
Інше (запишіть)   д/в		

**Коли останній раз було обрано нового члена наглядової ради, яким чином він ознайомився зі своїми правами та обов'язками?**

	Так	Ні
Новий член наглядової ради самостійно ознайомився із змістом внутрішніх документів акціонерного товариства	X	
Було проведено засідання наглядової ради, на якому нового члена наглядової ради ознайомили з його правами та обов'язками		X
Для нового члена наглядової ради було організовано спеціальне навчання (з корпоративного управління або фінансового менеджменту)		X
Усіх членів наглядової ради було переобрано на повторний строк або не було обрано нового члена		X
Інше (запишіть)   д/в		

**Як визначається розмір винагороди членів наглядової ради?**

	Так	Ні
Винагорода є фіксованою сумою		X
Винагорода є відсотком від чистого прибутку або збільшення ринкової вартості акцій		X
Винагорода виплачується у вигляді цінних паперів товариства		X
Члени наглядової ради не отримують винагороди		X
Інше	Члени Наглядової ради: Тарновський Павло Северянович, Неміровський Олег Анатолійович - відмовились від укладання договору та отримання грошової винагороди. Член Наглядової ради Заплатинська Анжеліка Володимирівна отримує винагороду у розмірі 5300 грн. в місяць.	

## Інформація про виконавчий орган

### Склад виконавчого органу

Персональний склад виконавчого органу	Функціональні обов'язки
Голова правління Тітова Тетяна Ярославівна	Функціональні обов'язки Голови правління, а також інші питання його діяльності визначаються чинним законодавством, Статутом, Положенням про Правління.
Член правління, перший заступник голови Правління Хмелевської Ігор Миколайович	Функціональні обов'язки члена правління, а також інші питання його діяльності визначаються чинним законодавством, Статутом, Положенням про Правління.
Член правління, заступник Голови правління Луньов Анатолій Ростиславович	Функціональні обов'язки члена правління, а також інші питання його діяльності визначаються чинним законодавством, Статутом, Положенням про Правління.
Член Правління Бокій Ольгу Павлівну	Функціональні обов'язки члена правління, а також інші питання його діяльності визначаються чинним законодавством, Статутом, Положенням про Правління.
Член правління Романенко Ася Миколаївна	Функціональні обов'язки члена правління, а також інші питання його діяльності визначаються чинним законодавством, Статутом, Положенням про Правління.

<p><b>Чи проведені засідання виконавчого органу: загальний опис прийнятих на них рішень; інформація про результати роботи виконавчого органу; визначення, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності товариства.</b></p>	<p>Протягом звітного періоду відбулись засідання Правління на яких приймалися рішення.</p> <p>Дата засідання 02.01.2020 року. Опис прийнятих рішень:                      - затвердити плани та заходи у господарсько-фінансовій діяльності та поточній діяльності товариства на 2020 рік.                      - затвердити новий штатний розклад.</p> <p>Дата засідання 04.02.2020 року. Опис прийнятих рішень:                      - затвердити результати господарсько-фінансової діяльності Товариства за січень 2020 року.                      - затвердити розмір преміювання робітникам по результатам діяльності а за січень 2020 року.</p> <p>Дата засідання 15.02.2020 року. Опис прийнятих рішень:                      - призначити у зв'язку із плановою перевіркою Державної податкової служби по додержанню вимог податкового та валютного законодавства на період з 19.02.2020 р. на 20 робочих днів призначити відповідальних осіб:                      Головного бухгалтера Бокій Ольгу Павлівну - загальний контроль за надання документів та інформації по перевірці                      Заступника Головного бухгалтера Лавреку Наталію Павлівну - питання нарахування та утримання податку на доходи фізичних осіб, ЄСВ, воєнного збору та нарахування заробітної плати</p> <p>Дата засідання 05.03.2020 року. Опис прийнятих рішень:                      - затвердити результати господарсько-фінансової діяльності Товариства за лютий 2020 року.                      - затвердити розмір преміювання робітникам по результатам діяльності за лютий 2020 року</p> <p>Дата засідання 16.03.2020 року. Опис прийнятих рішень:                      - керуючись ЗУ "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України, спрямованих на забезпечення додаткових соціальних та економічних гарантій у зв'язку із поширенням коронавірусної інфекції "COVID-19" № 540 від 30.03.2020 року, Постановою Кабінету Міністрів України від 16 березня 2020 р. № 215, із змінами, що вносяться до постанови Кабінету Міністрів України від 11 березня 2020 р. № 211. "Про запобігання поширенню на території України коронавірусу COVID-19", Указу Президента 87/2020 від 13.03.2020г., Розпорядження Міського голови Г. Труханова № 218 від 15.03.2020г., а затвердити новий графік роботи для всіх підрозділів з 8.00 до 20.00 годин, та перевести співробітників адміністрації на дистанційний графік роботи.</p> <p>Дата засідання 06.04.2020 року. Опис прийнятих рішень:                      - затвердити результати господарсько-фінансової діяльності Товариства за березень 2020 року.                      - затвердити розмір преміювання робітникам по результатам діяльності за березень 2020 року.</p> <p>Дата засідання 03.05.2020 року. Опис прийнятих рішень:                      - затвердити результати господарсько-фінансової діяльності Товариства за квітень 2020</p>
--	--

	<p>року. - затвердити розмір преміювання робітникам по результатам діяльності за квітень 2020 року.</p> <p>Дата засідання 06.06.2020 року. Опис прийнятих рішень: - затвердити результати господарсько-фінансової діяльності Товариства за травень 2020 року. - затвердити розмір преміювання робітникам по результатам діяльності за травень 2020 року.</p> <p>Дата засідання 08.07.2020 року. Опис прийнятих рішень: - затвердити результати господарсько-фінансової діяльності Товариства за червень 2020 року. - затвердити розмір преміювання робітникам по результатам діяльності за червень 2020 року.</p> <p>Дата засідання 03.08.2020 року. Опис прийнятих рішень: - затвердити результати господарсько-фінансової діяльності Товариства за липень 2020 року. - затвердити розмір преміювання робітникам по результатам діяльності за липень 2020 року.</p> <p>Дата засідання 05.09.2020 року. Опис прийнятих рішень: - затвердити результати господарсько-фінансової діяльності Товариства за серпень 2020 року. - затвердити розмір преміювання робітникам по результатам діяльності за серпень 2020 року</p> <p>Дата засідання 06.10.2020 року. Опис прийнятих рішень: - затвердити результати господарсько-фінансової діяльності Товариства за вересень 2020 року. - затвердити розмір преміювання робітникам по результатам діяльності за вересень 2020 року</p> <p>Дата засідання 15.10.2020 року. Опис прийнятих рішень: - звернутися до Наглядової ради за отриманням дозволу на відкриття кредитної лінії до 6000000,00 гривень для цільового використання придбання основних засобів та ремонту причалу. - підготувати перелік об'єктів, що можуть бути передані до банківського залугу для забезпечення кредитної лінії до 6000000,00 гривень.</p> <p>Дата засідання 05.11.2020 року. Опис прийнятих рішень: - затвердити результати господарсько-фінансової діяльності Товариства за жовтень 2020 року. - затвердити розмір преміювання робітникам по результатам діяльності за жовтень 2020 року.</p> <p>Дата засідання 03.12.2020 року. Опис прийнятих рішень: - затвердити результати господарсько-фінансової діяльності Товариства за листопад 2020 року. - затвердити розмір преміювання робітникам по результатам діяльності за листопад 2020 року.</p> <p>Дата засідання 31.12.2020 року. Опис прийнятих рішень: - затвердити результати господарсько-фінансової діяльності Товариства за грудень 2020 року. - затвердити розмір преміювання робітникам по результатам діяльності за грудень 2020 року</p> <p>Інших негайних питань, які б вимагали скликання засідання Правління Товариства, у звітному періоді не виникало.</p> <p>Згідно вимог підпункту 4 пункту 3 глави 4 розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затв. рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 р., із змінами та доповненнями, Виконавчий орган приватного акціонерного товариства не зобов'язаний готувати інформацію про свою діяльність, у тому числі надавати інформацію про результати роботи виконавчого органу та аналіз діяльності виконавчого органу, включаючи зазначення того, як діяльність виконавчого органу зумовила зміни у фінансово-господарській діяльності Товариства.</p>
<p><b>Оцінка роботи виконавчого органу</b></p>	<p>Згідно вимог підпункту 4 пункту 3 глави 4 розділу III Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів, затв. рішенням НКЦПФР №2826 від 03.12.2013 р., із змінами та доповненнями, Виконавчий орган приватного акціонерного товариства не зобов'язаний готувати інформацію про свою діяльність, у тому числі здійснювати оцінку своєї діяльності.</p>

## Додаткова інформація про наглядову раду та виконавчий орган емітента

Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, Наглядова рада є органом, що здійснює захист прав акціонерів Товариства і в межах компетенції, визначеної Статутом та законодавством України, контролює та регулює діяльність виконавчого органу.

Наглядова рада Товариства обрана загальними зборами акціонерів 21.04.2017 р. у наступному складі:

Голова (член) Наглядової ради - Тарновський Павло Северіанович (Головою Наглядової ради обрано на засіданні Наглядової ради Товариства від 21.04.2017 р.).

Член Наглядової ради є представником акціонера (ТОВ "СКАЙ-ІНВЕСТМЕНТ", код ЄДРПОУ: 39057520, що володіє часткою в статутному капіталі емітента - 93,82%) та ні є акціонером, представником групи акціонерів або незалежним директором.

Член Наглядової Ради - Заплатинська Анжеліка Володимирівна. Член Наглядової ради є незалежним директором та ні є: акціонером, представником акціонера, або представником групи акціонерів.

Член Наглядової ради Немировський Олег Анатолійович. Член Наглядової ради є незалежним директором та ні є: акціонером, представником акціонера, або представником групи акціонерів.

Комітетів Наглядової ради не створено.

З метою забезпечення взаємодії Товариства з акціонерами та/або інвесторами створена посада корпоративного секретаря.

Корпоративний секретар Довгаль Наталія Миколаївна, обрана корпоративним секретарем Наглядової радою 26.04.2008 р. (протокол засідання Наглядової ради від 26.04.2008 р.).

Рішення Наглядової ради приймаються простою більшістю голосів, які беруть участь у її засіданні. Під час голосування голова та кожен із членів Наглядової ради мають один голос. У разі, якщо голоси розділилися порівну, голос голови Наглядової ради є вирішальним.

Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства, виконавчим органом Товариства, який здійснює управління поточною діяльністю Товариства, є колегіальний орган Правління.

Правління Товариства призначено рішенням Наглядовою радою 24.04.2018 р. у наступному складі:

Голова Правління - Тітова Тетяна Ярославівна.

Перший заступник Голови Правління, член правління - Хмелевської Ігор Миколайович.

Заступник Голови Правління, член правління - Луньов Анатолій Ростиславович.

Член правління - Бокій Ольга Павлівна.

Член правління - Романенко Ася Миколаївна.

Рішення Правління приймаються простою більшістю голосів, які беруть участь у її засіданні. В разі, рівності голосів, голос Голови Правління є вирішальним.

## 5) опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента

### Опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента:

Система внутрішнього контролю Товариства включає в себе всі внутрішні правила, положення та процедури контролю, запроваджені керівництвом підприємства для досягнення поставленої мети - забезпечення (в межах можливого) стабільного і ефективного функціонування підприємства, дотримання внутрішньогосподарської політики, збереження та раціональне використання активів підприємства, запобігання шахрайства, вчасне виявлення помилок, дотримання точності і повноти бухгалтерських записів, своєчасна підготовка достовірної фінансової інформації. При здійсненні внутрішнього контролю використовуються різні методи, вони включають в себе такі елементи, як:

- " бухгалтерський фінансовий облік (інвентаризація і документація, рахунки і подвійний запис);
- " бухгалтерський управлінський облік (розподіл обов'язків, нормування витрат);
- " аудит, контроль, ревізія (перевірка документів, перевірка вірності арифметичних розрахунків, перевірка дотримання правил обліку окремих господарських операцій, інвентаризація, усне опитування персоналу, підтвердження і простежування).

Всі перераховані вище методи становлять єдину систему і використовуються в цілях управління Товариством. Фінансова звітність Товариства складається у відповідності до Положення (стандартами) бухгалтерського обліку на підставі фактичних облікових даних бухгалтерського обліку, з урахуванням необхідних коригувань, для забезпечення її відповідності основним принципам та якісним характеристикам, які виставляються застосовною концептуальною основою фінансового звітування.

Товариство проводить аналіз строків виникнення активів і погашення зобов'язань і планує свою ліквідність у залежності від очікуваних строків погашення відповідних фінансових інструментів. Потреби Товариства не завжди задовольняються за рахунок надходження грошових коштів від операційної діяльності, у такому разі Товариство залучає кредитні ресурси.

Товариство переважно розміщує свої грошові кошти та їх еквіваленти у великих банках з надійною репутацією, які знаходяться в Україні. Керівництво здійснює постійний моніторинг фінансового стану установ, де розміщені грошові кошти та їх еквіваленти. Кредитний ризик пов'язаний з невиконанням банками своїх зобов'язань та обмежується сумою грошових коштів та їх еквівалентів. Товариство, в основному, здійснює операції тільки з перевіреними і кредитоспроможними клієнтами на внутрішньому ринку. Політика Товариства полягає в тому, що можливість надання кредиту клієнтам, які бажають співпрацювати на кредитних умовах, у кожному конкретному випадку аналізується і підлягає формальному затвердженню. Окрім того, керівництво проводить додаткову процедуру моніторингу фінансової інформації про клієнтів на щоквартальній основі. Інші ризики відстежуються і аналізуються у кожному конкретному випадку.

#### Управління капіталом

- Політика управління капіталом направлена на забезпечення і підтримання оптимальної структури капіталу для скорочення загальних витрат на капітал, які виникають, та гнучкості у питаннях доступу до ринків капіталу. Керівництво здійснює регулярний моніторинг структури капіталу і може вносити коригування у політику та цілі управління капіталом з урахуванням змін в операційному середовищі, тенденціях ринку або своєї стратегії розвитку.

Служби з внутрішнього контролю та управління ризиками не створено. Керівництво приймає рішення з мінімізації ризиків, спираючись на власні знання та досвід, та застосовуючи наявні ресурси. Окреме Положення про "Систему внутрішнього контролю і управління ризиками емітента", яке б узагальнювало в собі всі заходи контролю, які здійснюються в процесі господарської діяльності та підходи управлінського персоналу до управління ризиками на Товаристві відсутнє.

Відповідно до чинної редакції Статуту Товариства орган контролю Товариства - Ревізійна комісія.

Для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства Товариство залучає незалежного Аудитора. Рішення про призначення незалежного аудитора приймає Наглядова рада Товариства. Річна фінансова звітність Товариства підлягає перевірці незалежним аудитором. Посадові особи Товариства зобов'язані забезпечити доступ незалежного аудитора до всіх документів, необхідних для перевірки результатів фінансово-господарської діяльності товариства.

**Чи створено у вашому акціонерному товаристві ревізійну комісію або введено посаду ревізора? (так, створено ревізійну комісію / так, введено посаду ревізора / ні) Так, створено ревізійну комісію**

**Якщо в товаристві створено ревізійну комісію:**

**Кількість членів ревізійної комісії 3 осіб.**

**Скільки разів на рік у середньому відбувалися засідання ревізійної комісії протягом останніх трьох років? 1**

**Відповідно до статуту вашого акціонерного товариства, до компетенції якого з органів (загальних зборів акціонерів, наглядової ради чи виконавчого органу) належить вирішення кожного з цих питань?**

	Загальні	Наглядова	Виконавчий	Не належить до
--	----------	-----------	------------	----------------

	збори акціонерів	рада	орган	компетенції жодного органу
Визначення основних напрямів діяльності (стратегії)	Ні	Ні	Так	Ні
Затвердження планів діяльності (бізнес-планів)	Ні	Ні	Так	Ні
Затвердження річного фінансового звіту, або балансу, або бюджету	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Обрання та припинення повноважень голови та членів ревізійної комісії	Так	Ні	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів виконавчого органу	Ні	Так	Ні	Ні
Визначення розміру винагороди для голови та членів наглядової ради	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про притягнення до майнової відповідальності членів виконавчого органу	Так	Так	Ні	Ні
Прийняття рішення про додаткову емісію акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Прийняття рішення про викуп, реалізацію та розміщення власних акцій	Так	Ні	Ні	Ні
Затвердження зовнішнього аудитора	Ні	Так	Ні	Ні
Затвердження договорів, щодо яких існує конфлікт інтересів	Так	Так	Ні	Ні

**Чи містить статут акціонерного товариства положення, яке обмежує повноваження виконавчого органу приймати рішення про укладення договорів, враховуючи їх суму, від імені акціонерного товариства? (так/ні) Так**

**Чи містить статут або внутрішні документи акціонерного товариства положення про конфлікт інтересів, тобто суперечність між особистими інтересами посадової особи або пов'язаних з нею осіб та обов'язком діяти в інтересах акціонерного товариства? (так/ні) Ні**

**Які документи існують у вашому акціонерному товаристві ?**

	Так	Ні
Положення про загальні збори акціонерів	X	
Положення про наглядову раду	X	
Положення про виконавчий орган	X	
Положення про посадових осіб акціонерного товариства		X
Положення про ревізійну комісію ( або ревізора )	X	
Положення про порядок розподілу прибутку		X
Інше (запишіть)   ПОЛОЖЕННЯ ПРО КОРПОРАТИВНОГО СЕКРЕТАРЯ		

**Яким чином акціонери можуть отримати таку інформацію про діяльність вашого акціонерного товариства?**

Інформація про діяльність акціонерного товариства	Інформація розповсюджується на загальних зборах	Інформація оприлюднюється в загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Документи надаються для ознайомлення безпосередньо в акціонерному товаристві	Копії документів надаються на запит акціонера	Інформація розміщується на власному веб-сайті акціонерного товариства
---	---	---	--	---	---



Фінансова звітність, результати діяльності	Так	Так	Так	Так	Так
Інформація про акціонерів, які володіють 5 відсотків та більше статутного капіталу	Ні	Так	Ні	Ні	Так
Інформація про склад органів управління товариства	Так	Так	Так	Так	Так
Протоколи загальних зборів акціонерів після їх проведення	Ні	Ні	Так	Так	Так
Розмір винагороди посадових осіб акціонерного товариства	Ні	Ні	Так	Так	Ні

**Чи готує акціонерне товариство фінансову звітність у відповідності до міжнародних стандартів фінансової звітності? (так/ні) Так**

**Скільки разів проводилися аудиторські перевірки акціонерного товариства незалежним аудитором (аудиторською фірмою) протягом звітного періоду?**

	Так	Ні
Не проводились взагалі		X
Раз на рік	X	
Частіше ніж раз на рік		X

**Який орган приймав рішення про затвердження незалежного аудитора ( аудиторської фірми ) ?**

	Так	Ні
Загальні збори акціонерів		X
Наглядова рада	X	
Інше (вказати)   д/в		

**З ініціативи якого органу ревізійна комісія (ревізор) проводила перевірку востаннє?**

	Так	Ні
З власної ініціативи	X	
За дорученням загальних зборів		X
За дорученням наглядової ради		X
За зверненням виконавчого органу		X
На вимогу акціонерів, які в сукупності володіють понад та більше 10 відсотками голосуючих акцій		X
Інше (запишіть)   д/в		

**б) перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента**

№ з/п	Повне найменування юридичної особи - власника (власників) або прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи - власника (власників) значного пакета акцій	Ідентифікаційний код згідно з Єдиним державним реєстром юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань (для юридичної особи - резидента), код/номер з торговельного, банківського чи судового реєстру, реєстраційного посвідчення місцевого органу влади іноземної держави про реєстрацію юридичної особи (для юридичної особи - нерезидента)	Розмір частки акціонера (власника) (у відсотках до статутного капіталу)
1	2	3	4
1	Товариство з обмеженою відповідальністю "СКАЙ-ІНВЕСТМЕНТ"	39057520	93.8218416

**7) інформація про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента**

Загальна кількість акцій	Кількість акцій з обмеженнями	Підстава виникнення обмеження	Дата виникнення обмеження
1	2	3	4
60000000	1769053	<p>Власники, яким належить 1 769 053 простих іменних акцій не уклали з обраною емітентом депозитарною установою договору про обслуговування рахунка в цінних паперах від власного імені або не здійснили переказ належних їм прав на цінні папери на свій рахунок у цінних паперах, відкритий в іншій депозитарній установі.</p> <p>Тому відповідно до п.10 Прикінцевих та перехідних положень Закону України "Про депозитарну систему України" та Листа Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку №08/03/18049/НК від 30.09.2014 року, цінні папери такого власника (які дають право на участь в органах емітента) не враховуються при визначенні кворуму та при голосуванні в органах емітента.</p> <p>Інших обмежень прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах емітентів немає.</p>	13.10.2014
<b>Опис</b>	Відповідно до переліку акціонерів, наданого ПАТ "НДУ", загальна кількість акцій складає 60 000 000 штук простих іменних акцій, загальна кількість голосуючих акцій - 58 230 947 штук, що становить 97,05% від загальної кількості акцій Товариства.		

## 8) порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента

Відповідно п. 15 ст. 2 Закону України "Про акціонерні товариства" - посадові особи органів акціонерного товариства - фізичні особи - голова та члени наглядової ради, виконавчого органу, ревізійної комісії, ревізор акціонерного товариства, а також голова та члени іншого органу товариства, якщо утворення такого органу передбачено статутом товариства.

Згідно з п. 7.3 Статуту, посадовими особами органів управління та контролю Товариства є голова та члени Наглядової ради, голова та члени Правління, голова Ревізійної комісії, Корпоративний секретар.

Відповідно до п. 9.2. Статуту, кількість членів Наглядової ради Товариства разом з Головою Наглядової ради становить 3 (три) особи, які обираються строком на 3 (три) роки.

Членом Наглядової ради Товариства може бути лише фізична особа. Обрання членів наглядової ради Товариства здійснюється за рішенням загальних зборів акціонерів Товариства прийнятого шляхом кумулятивного голосування. Особи обрані членами наглядової ради, можуть переобиратися необмежену кількість разів. Член наглядової ради не може бути одночасно членом правління Товариства.

Прийняття рішення про припинення повноважень членів Наглядової ради належить до виключної компетенції загальних зборів акціонерів п. 9.9 Статуту. Повноваження члена наглядової ради, обраного кумулятивним голосуванням, за рішенням загальних зборів можуть бути припинені достроково лише за умови одночасного припинення повноважень усього складу наглядової ради.

Відповідно до п. 9.2.2 Статуту, без рішення загальних зборів повноваження члена Наглядової ради припиняються:

- " за його бажанням за умови письмового повідомлення про це товариства за два тижні;
- " в разі неможливості виконання обов'язків члена наглядової ради за станом здоров'я;
- " в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена наглядової ради;
- " в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
- " у разі отримання акціонерним товариством письмового повідомлення про заміну члена наглядової ради, який є представником акціонера.

Незалежний директор повинен скласти свої повноваження члена наглядової ради достроково шляхом подання відповідного письмового повідомлення товариству, у випадках:

- " стає афілійованою особою акціонерів, Товариства, посадовою особою Товариства;
- " одержує істотну додаткову винагороду від Товариства, крім плати, отриманої як незалежний директор;
- " має істотні ділові відносини з Товариством;
- " стає працівником існуючого або колишнього незалежного аудитора Товариства;
- " обрання Головою або членом виконавчого органу іншого товариства, яке є афілійованим до Товариства;
- " стає близьким членом родини Голови Правління, членів правління або виконавчого органу іншого товариства, яке є афілійованим до Товариства

З припиненням повноважень члена Наглядової ради одночасно припиняється дія договору (контракту), укладеного з ним.

Відповідно до п. 11.3 Статуту кількість членів та персональний склад Правління Товариства визначаються Наглядовою радою Товариства, та складається з 5 осіб зі строком повноважень 3 (три) роки. Особи, обрані до складу Правління, можуть переобиратися необмежену кількість разів.

Відповідно до п. 11.14 Статуту повноваження голови та членів Правління припиняються за рішенням Наглядової ради Товариства з одночасним прийняттям рішення про призначення голови Правління або особи, яка тимчасово здійснюватиме його повноваження.

Підстави припинення повноважень членів правління встановлюються законом, Статутом та контрактом, укладеним з головою та/або членами Правління п. 11.15 Статуту.

Відповідно до п. 12.3 Статуту та п. 3.1. Положення про Ревізійну комісію Товариства Ревізійна комісія обирається строком до 3 (трьох) років у кількості 3 (трьох) осіб.

Члени Ревізійної комісії обираються загальними зборами акціонерів шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб - акціонерів.

Голова Ревізійної комісії обирається членами Ревізійної комісії з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії на першому засіданні Ревізійною комісією.

Повноваження будь-якого члена Ревізійної комісії можуть бути припинені достроково:

- " за власною ініціативою за умови письмового повідомлення про це Товариства за два тижні;
- " в разі неможливості виконання обов'язків члена Ревізійної комісії за станом здоров'я;
- " у разі виникнення обставин, які відповідно до вимог чинного законодавства України перешкоджають виконанню обов'язків члена ревізійної комісії;
- " у разі втрати статусу акціонера - для юридичної особи;
- " за рішенням Зборів акціонерів;
- " в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;

Одна й та сама особа може бути обрана до складу Ревізійної комісії необмежену кількість раз.

## 9) повноваження посадових осіб емітента

Відповідно до чинної редакції Статуту та Положень Товариства:

НАГЛЯДОВА РАДА (п.3.2 Положення про Наглядову раду, п.9.24. Статуту):

До виключної компетенції та повноважень Наглядової ради належить:

- 1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Товариства;
- 2) затвердження положення про винагороду членів виконавчого органу акціонерного товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;
- 3) затвердження звіту про винагороду членів виконавчого органу акціонерного товариства, вимоги до якого встановлюються Національною комісією з цінних паперів та фондового ринку;
- 4) підготовка порядку денного Загальних зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, затвердження повідомлення та проекту порядку денного загальних зборів, крім скликання акціонерами позачергових Загальних зборів;
- 5) формування тимчасової лічильної комісії у разі скликання загальних зборів наглядовою радою;
- 6) затвердження форми і тексту бюлетеня для голосування;
- 7) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Загальних зборів;
- 8) прийняття рішення про продаж раніше викуплених Товариством акцій;
- 9) прийняття рішення про розміщення Товариством інших цінних паперів, крім акцій;
- 10) прийняття рішення про викуп розміщених Товариством інших, крім акцій, цінних паперів;
- 11) затвердження ринкової вартості майна Товариства;
- 12) обрання та припинення повноважень Голови Правління та членів Правління;
- 13) затвердження умов контрактів, які укладатимуться з членами Правління, встановлення розміру їх винагороди;
- 14) прийняття рішення про відсторонення Голови Правління або члена Правління від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Голови Правління;
- 15) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Товариства;
- 16) призначення і звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту (внутрішнього аудитора);
- 17) затвердження умов трудових договорів, що укладаються з працівниками підрозділу внутрішнього аудиту (з внутрішнім аудитором), встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;
- 18) здійснення контролю за своєчасністю надання (опублікування) товариством достовірної інформації про його діяльність відповідно до законодавства, опублікування товариством інформації про принципи (кодекс) корпоративного управління товариства;
- 19) розгляд звіту виконавчого органу та затвердження заходів за результатами його розгляду;
- 20) обрання реєстраційної комісії, для проведення реєстрації акціонерів на Загальних зборах, за винятком випадків, встановлених законом;
- 21) обрання аудитора Товариства та визначення умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;
- 22) затвердження рекомендацій загальним зборам за результатами розгляду висновку зовнішнього незалежного аудитора (аудиторської фірми) товариства для прийняття рішення щодо нього;
- 23) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у мажах строків, встановлених законодавством;
- 24) визначення дати складення переліку акціонерів, які мають бути повідомлені про проведення Загальних зборів та мають право на участь у Загальних зборах;
- 25) вирішення питань про участь Товариства у промислово-фінансових групах та інших об'єднаннях підприємств;
- 26) вирішення питань про створення та/або участь в будь-яких юридичних особах, їх реорганізацію та ліквідацію;
- 27) вирішення питань про створення, реорганізацію та/або ліквідацію структурних та/або відокремлених підрозділів товариства;
- 28) вирішення питань, передбачених розділом XVI Закону України "Про акціонерні товариства" у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Товариства;
- 29) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значного правочину або про попереднє надання згоди на вчинення такого правочину у випадках, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, становить від 10 до 25 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства, та про надання згоди на вчинення правочинів із заінтересованістю у випадках, якщо ринкова вартість майна, робіт або послуг, що є предметом такого правочину, становить до 10 відсотків вартості активів за даними останньої річної фінансової звітності Товариства;
- 30) визначення ймовірності визнання Товариства неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;
- 31) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Товариства та затвердження умов відповідного договору, встановлення розміру оплати його послуг;
- 32) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, та яка може надавати Товариству додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься з нею, встановлення розміру оплати її послуг;

- 33) надсилання офerti акціонерам у випадку придбання акцій Товариства за наслідками придбання контрольного пакету акцій Товариства;
- 34) забезпечення надсилання акціонерам Товариства пропозицій про придбання належних їм акцій особою (особами, що діють спільно), яка придбала контрольний пакет акцій Товариства;
- 35) обрання та відкликання (в тому числі дострокове відкликання) Голови наглядової ради, секретаря Наглядової ради (у разі обрання);
- 36) прийняття рішення про призначення, відкликання розпорядника рахунку у цінних паперах Товариства, якщо такий розпорядник не є Головою Правління, видачу та скасування довіреності на розпорядника, та надання право підпису довіреності на такого розпорядника рахунку Голові правління;
- 37) затвердження звітів, які подають Правління;
- 38) аналіз дій Правління, щодо управління Товариством, реалізації інвестиційної, інноваційної, технічної та цінової політики, додержання номенклатури товарів та послуг;
- 39) ініціювання проведення позачергових ревізій та аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства;
- 40) внесення пропозицій до Загальних зборів щодо розподілу прибутку та покриття збитків;
- 41) прийняття рішення щодо політики Товариства з виплати дивідендів та визначення розмірів виплати дивідендів для затвердження на Загальних зборах;
- 42) виконання функцій та доручень, переданих Наглядовій раді Загальними зборами;
- 43) надання попереднього дозволу на вчинення Товариством правочинів дарування, у тому числі надання безповоротної фінансової допомоги та інших видів правочинів щодо безплатної передачі майна/послуг, предметом яких є основні засоби, фонди, необоротні активи, валютні цінності, запаси на суму, якщо загальна сума перевищує 1 500 000,00 (один мільйон п'ятсот) гривень або якщо сума таких правочинів, укладених з одним контрагентом протягом одного календарного року перевищує 1 500 000,00 (один мільйон п'ятсот) гривень;
- 44) погодження на укладення Головою Правління від імені Товариства правочинів, договорів, ціна яких з одним контрагентом перевищує 1 500 000,00 (один мільйон п'ятсот) гривень або якщо сума таких правочинів, укладених з одним контрагентом протягом одного календарного року перевищує 1 500 000,00 (один мільйон п'ятсот) гривень;
- 45) погодження на укладення Головою Правління, незалежно від суми, кредитних договорів, договорів лізингу, договорів поруки, застави, гарантії та інших договорів, згідно з якими Товариство бере на себе виконання зобов'язань за третіх осіб;
- 46) погодження на укладення Головою Правління, незалежно від суми, договорів відчуження нерухомості або об'єктів нерухомого майна;
- 47) погодження проекту та/або умов колективного договору, у випадку його первинного укладання, внесення змін та доповнень до існуючого колективного договору.

#### ПРАВЛІННЯ (п.3.1 Положення про Правління, п.11.4 Статуту):

До компетенції Правління Товариства, належить:

- 1) розробка та затвердження поточних фінансово-господарських планів і оперативних завдань Товариства та забезпечення їх реалізації; затвердження планів роботи правління;
- 2) участь у судових справах з наданням всіх повноважень та прав, передбачених законодавством для учасників судового процесу, у судах загальною юрисдикції, господарських судах, адміністративних судах всіх інстанціях, міжнародних судах.
- 3) розробка бізнес-планів, програм фінансово-господарської діяльності Товариства відповідно до основних напрямків діяльності Товариства, затверджених Загальними зборами;
- 4) розробка планів розвитку Товариства, а також планів розподілу прибутку Товариства, які затверджуються Загальними зборами, а також затвердження планів поточної діяльності;
- 5) забезпечення виконання планів розвитку Товариства та інших рішень, прийнятих Загальними зборами;
- 6) розпорядження коштами фондів Товариства у межах своїх повноважень і відповідно до рішень Загальних зборів та в цілях, визначених відповідними рішеннями та/або внутрішніми Положеннями про структурні підрозділи, відділи, фонди Товариства у разі їх затвердження;
- 7) організація ведення бухгалтерського обліку та звітності Товариства;
- 8) складання та подання квартальних та річних звітів на розгляд Загальних зборів;
- 9) розробка штатного розкладу та затвердження правил внутрішнього трудового розпорядку, посадових інструкцій працівників Товариства, вчинення інших необхідних дій, пов'язаних із забезпеченням функціонування Товариства як юридичної особи та суб'єкта господарювання;
- 10) призначення на посаду та звільнення керівників структурних підрозділів, відділів, філій та представництв Товариства та їх заступників;
- 11) встановлення умов оплати праці та матеріального стимулювання працівників Товариства, посадових осіб філій та представництв, структурних підрозділів, відділів;
- 12) призначення осіб, які беруть участь у колективних переговорах з трудовим колективом як представники Правління;
- 13) з урахуванням вимог, встановлених чинним законодавством та цим Статутом, надання уповноваженим особам (у тому числі - незалежному аудиторю) інформації та документів, що стосуються Товариства;
- 14) подання до Загальних зборів пропозицій щодо участі Товариства в інших юридичних особах;
- 15) затвердження символіки Товариства, знаків для товарів та послуг та інших реквізитів і ознаки товариства, які потребують затвердження;
- 16) затвердження положень про структурні підрозділи, відділи Товариства (крім положень про філії, представництва, про службу внутрішнього аудиту);

- 17) затвердження внутрішніх документів чи прийняття окремих рішень з питань діяльності Товариства (зокрема, дотримання ліцензійних вимог, забезпечення оперативної господарської діяльності), крім тих, які згідно з цим Статутом або внутрішніми Положеннями належать до компетенції інших органів Товариства;
- 18) координація роботи структурних підрозділів, відділів, затвердження їх планів та кошторисів та контроль за виконанням покладених на них завдань;
- 19) затвердження тарифів на послуги Товариства та встановлення цін з інших напрямків діяльності Товариства;
- 20) винесення питань, які відповідно до законодавства та цього Статуту підлягають розглядові та вирішенню іншими органами Товариства, на їх розгляд, підготовка відповідних матеріалів та пропозицій з цих питань;
- 21) призначення внутрішніх ревізій, перевірок, інвентаризацій та службових розслідувань;
- 22) розгляд матеріалів ревізій та перевірок, звітів керівників структурних підрозділів і філій Товариства та прийняття рішень за ними;
- 23) прийняття рішень щодо доцільності здійснення будь-яких поточних фінансово-господарських операцій (крім тих, які мають характер значного правочину), у т.ч. тих, які у податковому обліку мають здійснюватись за рахунок власних коштів Товариства;
- 24) визначення доцільності здійснення фінансово-господарських операцій в інтересах Товариства на умовах, запропонованих контрагентами Товариства (крім тих, які мають характер значного правочину);
- 25) затвердження кошторисів проведення поточних заходів, кошторисів створення Товариством об'єктів майнових та/або немайнових прав;
- 26) розгляд звернень, що надходять на ім'я Товариства та прийняття рішень за ними (окрім тих рішень, які відповідно до повноважень приймаються іншими органами Товариства);
- 27) вирішення будь-яких інших питань поточної діяльності Товариства і виконання інших функцій, крім тих, які цим Статутом віднесено до компетенції інших органів Товариства;
- 28) підготовка попередніх висновків та подання на розгляд наглядової ради проектів значних правочинів або щодо яких є заінтересованість;
- 29) підготовка попередніх висновків та подання на розгляд наглядової ради проектів договорів поруки, застави, гарантії та інших договорів, згідно з якими Товариство бере на себе виконання зобов'язань за третіх осіб, що плануються до укладення від імені Товариства, незалежно від суми цих договорів (якщо інше не буде передбачено рішенням наглядової ради);
- 30) підготовка попередніх висновків та подання на розгляд наглядової ради проектів кредитних договорів, договорів лізингу, що плануються до укладення від імені Товариства незалежно від суми (якщо інше не буде передбачено рішенням наглядової ради);
- 31) підготовка попередніх висновків та подання на розгляд наглядової ради проектів договорів відчуження нерухомості та інших основних засобів, що плануються до укладення від імені Товариства.

Ревізійна комісія (п.5.1 Положення про Ревізійну комісію, п.12.10 Статуту)

Голова та члени Ревізійної комісії мають право:

- " отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій, знайомитися із документами Товариства, отримувати їх копії, а також копії документів дочірніх підприємств Товариства;
- " вимагати усні та письмові пояснення від посадових осіб, інших працівників Товариства щодо питань, які належать до компетенції ревізійної комісії для виконання своїх посадових обов'язків;
- " оглядати приміщення, де зберігаються грошові кошти і матеріальні цінності та перевіряти їх фактичну наявність;
- " ініціювати проведення засідань правління та вимагати проведення позачергового засідання наглядової ради Товариства з метою вирішення питань, пов'язаних із виникненням загрози суттєвим інтересам Товариства або виявленням зловживань посадовими особами Товариства;
- " брати участь у засіданнях правління та/або наглядової ради Товариства з правом дорадчого голосу;
- " вносити пропозиції щодо усунення виявлених під час проведення перевірок, службових розслідувань порушень (недоліків) у фінансово-господарській діяльності Товариства;
- " у разі необхідності залучати для участі у проведенні перевірок професійних консультантів, експертів, аудиторів.

**10) висловлення думки аудитора (аудиторської фірми) щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5 - 9 цього пункту, а також перевірки інформації, зазначеної в підпунктах 1 - 4 цього пункту.**

ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА  
З НАДАННЯ ОБГРУНТОВАНОЇ ВПЕВНЕНОСТІ  
щодо інформації, наведеної в  
ЗВІТІ ПРО КОРПОРАТИВНЕ УПРАВЛІННЯ  
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА  
"ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК"  
за період з 01 січня 2020 року по 31 грудня 2020 року

Власникам цінних паперів, керівництву ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК", для подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку

Звіт незалежного аудитора з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації, наведеної відповідно до вимог пунктів 5 - 9 частини 3 статті 401 закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" в Звіті про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" (далі - ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК"), за період з 01 січня 2020 року по 31 грудня 2020 року, який подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при розкритті інформації Товариством та призначається для акціонерів та керівництва ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" складено за результатами виконання завдання ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРОФАУДИТ" у відповідності до Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 31.12.2017 року № 2258-VIII та Міжнародним стандартом завдань з надання впевненості (далі - МСЗНВ) 3000 (переглянутий) "Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації"

#### Предмет завдання

Цей звіт містить результати виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації, наведеної відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" у Звіті про корпоративне управління ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" (надалі інформація Звіту про корпоративне управління) за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, й включає:

- " опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;
- " перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій емітента;
- " інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів (учасників) на загальних зборах емітента;
- " опис порядку призначення та звільнення посадових осіб емітента;
- " опис повноважень посадових осіб ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК".

#### Застосовні критерії

Аудиторами зазначені критерії, за допомогою яких був оцінений або виміряний предмет перевірки, для того щоб визначені користувачі могли зрозуміти основу для висновку аудитора.

Критеріями для оцінки предмета завдання, і подання інформації, наведеної в Звіті про корпоративне управління ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" за 2020 рік є застосовані вимоги пунктів 5-9 Закону України № 3480 "Про цінні папери та фондовий ринок" частини 3 статті 401 та "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів" № 2826 в частині вимог щодо інформації, зазначеної у підпунктах 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до цього Положення.

Визначені вищезазначені критерії застосовуються виключно для інформації Звіту про корпоративне управління, що складається для цілей подання регулярної (річної) інформації про емітента, яка розкривається на фондовому ринку, в тому числі шляхом подання до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку відповідно до вимог статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок".

#### Властиві обмеження

Вважаємо доречним зазначити, що цей Звіт про надання впевненості щодо інформації, наведеної в Звіті про корпоративне управління ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" за 2020 рік не стосується майбутніх періодів внаслідок ризику того, що інформація щодо корпоративного управління Товариством може змінитись по об'єктивним або суб'єктивним обставинам.

#### Конкретна мета

Відповідно до діючого законодавства акціонерні товариства складають Звіт про корпоративне управління за 2020 рік та розкривають інформацію у цьому звіті у відповідності з встановленими критеріями. Такими критеріями є вимоги статей 40 "Регулярна інформація про емітента" та 401 "Звіт керівництва" Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" від 23.02.2006 року №3480-IV(зі змінами та доповненнями).



## Відносна відповідальність

Управлінський персонал ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" відповідає за Звіт про корпоративне управління, аудитор відповідає за оцінювання цього Звіту про корпоративне управління стосовно застосованих критеріїв і незалежне надання висновку щодо інформації про предмет завдання, а саме: висловити думку стосовно інформації, зазначеної у пунктах 5 - 9 частини 3 ст. 401 Закону, що міститься у Звіті про корпоративне управління емітента за 2020 рік та перевірити інформацію, зазначену в пунктах 1-4 цієї статті.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями Товариства

Управлінський персонал ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" несе відповідальність за складання і достовірне подання інформації, наведеної в Звіті про корпоративне управління відповідно до встановлених критеріїв та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання інформації в Звіті про корпоративне управління, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом формування інформації в Звіті про корпоративне управління Товариства. Відповідно до законодавства України (статті 7 закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність") посадові особи ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" несуть відповідальність за повноту і достовірність документів та іншої інформації, що були надані Аудитору для виконання цього завдання.

Відповідальність аудитора за виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості  
Метою завдання з надання впевненості було отримання обґрунтованої впевненості, що інформація Звіту про корпоративне управління в цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та складання звіту аудитора, що містить нашу думку.

Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що виконане завдання з надання впевненості відповідно до МСЗНВ 3000, завжди виявить суттєве викривлення, коли таке існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на рішення користувачів, що приймаються на основі цієї інформації Звіту про корпоративне управління.

Виконуючи завдання з надання впевненості відповідно до вимог МСЗНВ 3000, аудитор використовує професійне судження та професійний скептицизм протягом всього завдання.

Окрім того, аудитор:

" ідентифікує та оцінює ризики суттєвого викривлення інформації Звіту про корпоративне управління внаслідок шахрайства чи помилки, розробляє та виконує аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, та отримує аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, невірні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

" отримує розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються завдання з надання впевненості, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

" оцінює прийнятність застосованих політик та відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

" оцінює загальне подання, структуру та зміст інформації Звіту про корпоративне управління включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує інформація Звіту про корпоративне управління операції та події, що було покладено в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення. Практикуючий фахівець повідомляє тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг та час проведення процедур виконання завдання з надання впевненості та суттєві аудиторські результати, виявлені під час виконання такого завдання, включаючи будь-які суттєві недоліки системи внутрішнього контролю, які були виявлені;

" ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали доречні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їх про всі зв'язки та інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовано, щодо відповідних застережних заходів. З переліку всіх питань, інформація щодо яких надавалась тим, кого наділено найвищими повноваженнями, практикуючий фахівець визначив ті, що мали найбільше значення під час виконання завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління фінансової звітності поточного періоду, тобто ті, які є ключовими питаннями виконання такого завдання.

Ми несемо відповідальність за формування нашого висновку, який ґрунтується на аудиторських доказах, отриманих до дати цього звіту внаслідок дослідження зокрема, але не виключно, таких джерел як: протоколів загальних зборів акціонерів, протоколів Наглядової ради, засідань Правління, внутрішніх регламентів щодо

призначення та звільнення посадових осіб, трудові угоди (контракти) з посадовими особами ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК", дані депозитарію про склад акціонерів.

Застосовні вимоги контролю якості

Прийняття та процес виконання цього завдання здійснювалося з врахуванням політик та процедур системи контролю якості, які розроблено ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРОФАУДИТ" відповідно до вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 "Контроль якості для фірм, що виконують аудити та огляди фінансової звітності, а також інші завдання з надання впевненості і супутні послуги". Метою створення та підтримання системи контролю якості ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРОФАУДИТ" є отримання достатньої впевненості у тому, що сама фірма та її персонал діють відповідно до професійних стандартів, законодавчих і регуляторних вимог та звіти, які надаються фірмою або партнерами із завдання, відповідають обставинам.

Дотримання вимог незалежності та інших етичних вимог

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості відповідно до МСЗНВ 3000. Нашу відповідальність згідно з цим стандартом викладено в розділі "Відповідальність аудитора за виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів ("Кодекс РМСЕБ") та Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" від 21.12.2017 р. № 2258-VIII до нашого завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ, які ґрунтуються на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки.

Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки.

Перегляд виконаної роботи

Для виконання завдання з надання впевненості аудитор виконав загальний комплекс здійснених процедур отримання аудиторських доказів, зокрема, але не виключно, який був направлений на:

- " основні характеристики систем внутрішнього контролю і управління ризиками емітента;
- " отримання розуміння ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК", як середовища функціонування системи корпоративного управління: особливості функціонування виконавчого органу Правління;
- " дослідження прийнятих внутрішніх документів, які регламентують функціонування органів корпоративного управління (Статут, внутрішні положення, протоколи загальних зборів та засідань правління та інші документи), у тому числі інформацію про будь-які обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах акціонерів, про порядок призначення та звільнення посадових осіб емітента, про повноваження посадових осіб емітента;
- " дослідження змісту функцій та повноважень загальних зборів ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК": ознайомлення з даними виписки із Реєстру акціонерів, перевірка осіб, які прямо або опосередковано є власниками пакету акцій емітента;
- " дослідження форми функціонування органу перевірки фінансово-господарської діяльності емітента;
- " дослідження повноважень та форми функціонування виконавчого органу ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК".

Ми несемо відповідальність за формування нашого висновку, який ґрунтується на аудиторських доказах, отриманих до дати цього звіту внаслідок дослідження зокрема, але не виключно, таких джерел як: протоколів засідання правління, протоколів загальних зборів акціонерів, внутрішніх регламентів щодо призначення та звільнення посадових осіб, трудові угоди (контракти) з посадовими особами ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК", дані депозитарію про склад акціонерів.

Основа для думки

Прийняття та процес виконання цього завдання здійснювалося з врахуванням політик та процедур системи контролю якості, які розроблено ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРОФАУДИТ" відповідно до вимог Міжнародного стандарту контролю якості 1 "Контроль якості для фірм, що виконують аудити та огляди фінансової звітності, а також інші завдання з надання впевненості і супутні послуги".

Метою створення та підтримання системи контролю якості ТОВАРИСТВА З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРОФАУДИТ", є отримання достатньої впевненості у тому, що:

- о сама фірма та її персонал діють відповідно до професійних стандартів, законодавчих і регуляторних вимог;
- о звіти, які надаються фірмою або партнерами із завдання, відповідають обставинам.

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості відповідно до МСЗНВ 3000. Нашу відповідальність згідно з цим стандартом викладено в розділі "Відповідальність аудитора за виконання завдання з надання обґрунтованої впевненості" звіту. Ми є незалежним по відношенню до ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК", згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів ("Кодекс РМСЕБ") та етичними вимогами, застосовними в Україні до завдання з надання впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ.

Ми вважаємо, що отримані аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для думки.

#### Думка

Ми виконали завдання з надання обґрунтованої впевненості щодо інформації Звіту про корпоративне управління ПРАТ "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК", що включає опис основних характеристик систем внутрішнього контролю і управління ризиками, перелік осіб, які прямо або опосередковано є власниками значного пакета акцій, інформацію про обмеження прав участі та голосування акціонерів на загальних зборах, опис порядку призначення та звільнення посадових осіб, опис повноважень посадових осіб за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року.

На нашу думку, інформація Звіту про корпоративне управління, що додається, складена у усіх суттєвих аспектах, відповідно до вимог пунктів 5-9 частини 3 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" та підпунктів 5-9 пункту 4 розділу VII додатка 38 до "Положення про розкриття інформації емітентами цінних паперів".

#### Інша інформація

Наша думка щодо інформації Звіту про корпоративне управління не поширюється на іншу інформацію Звіту про корпоративне управління, і ми не надаємо висновок з будь-яким рівнем впевненості щодо такої інформації.

У зв'язку з виконання завдання з надання впевненості нашою відповідальністю згідно вимог частини 3 статті 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок" є перевірка іншої інформації Звіту про корпоративне управління та при цьому розглянути, чи існує суттєва невідповідальність між іншою інформацією та інформацією Звіту про корпоративне управління або нашими знаннями, отриманими під час виконання завдання з надання впевненості, або чи ця інформація має вигляд такої, що містить суттєве викривлення. Якщо на основі проведеної нами роботи ми доходимо висновку, що існує суттєве викривлення цієї іншої інформації, ми зобов'язанні повідомити про цей факт. Ми не виявили таких фактів, які б необхідно було включити до звіту.

#### Основні відомості про Товариство

Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК"

Код за ЄДРПОУ 05529900

Місцезнаходження юридичної особи 65026, м. Одеса, Митна площа, будинок 1-Б

Дата державної реєстрації Дата державної реєстрації: 18.01.2000 року

Дата запису: 12.10.2004 року

Номер запису: 15561200000001877

Основний вид діяльності за КВЕД-2010 Код КВЕД 52.24 Транспортне оброблення вантажів

Керівник Хмелевської Ігор Миколайович

#### Основні відомості про аудиторську фірму

Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРОФАУДИТ"

Код за ЄДРПОУ 36921215

Включено до розділів Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності під реєстраційним номером 4347 Розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності"

Розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності"

Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0772 видане згідно Рішення Аудиторської палати України № 358/5 від 24.04.2018 року,

термін дії до 31.12.2023 року

Місцезнаходження юридичної особи 65038, м. Одеса, вулиця Макаренка, будинок 2-А, приміщення 3

Телефон (факс) юридичної особи 0936835773

Адреса веб-сторінки profaudit.auditorov.com

#### Основні відомості про умови договору із завдання з надання впевненості

Дата і номер договору № 3-ЗНВ/2021 від 20 січня 2021 року

Дата початку і дата закінчення 20 січня 2021 року - 01 березня 2021 року

Партнером завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації, результатом якого є цей звіт з надання впевненості, є

#### Директор ТОВ "ПРОФАУДИТ"

№100648 у Реєстрі аудиторів та суб'єктів

аудиторської діяльності,

сертифікат № 007040, рішення АПУ

№ 269 від 29 квітня 2013 р.

Дата складання Звіту: 01.03.2021 року

А.П. Дворнікова

### VIII. Інформація про осіб, що володіють 5 і більше відсотками акцій емітента

Найменування юридичної особи	Ідентифікаційний код юридичної особи	Місцезнаходження	Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
Товариство з обмеженою відповідальністю "СКАЙ-ІНВЕСТМЕНТ"	39057520	УКРАЇНА 01004 Київська область , м. Київ вул. Льва Толстого, буд. 6	56293105	93.821841666667	56293105	0
Прізвище, ім'я, по батькові (за наявності) фізичної особи			Кількість акцій (штук)	Від загальної кількості акцій (у відсотках)	Кількість за видами акцій	
					прості іменні	привілейовані іменні
<b>Усього</b>			56293105	93.821841666667	56293105	0

## X. Структура капіталу

Тип та/або клас акцій	Кількість акцій (шт.)	Номінальна вартість (грн)	Права та обов'язки	Наявність публічної пропозиції та/або допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру
1	2	3	4	5
Акції прості іменні	60000000	0.25	Права та обов'язки акціонерів передбачені діячим законодавством України та Статутом Товариства.	У звітному періоді емітент не здійснював публічну пропозицію та/або не мав допуску до торгів на фондовій біржі в частині включення до біржового реєстру.
Примітки	<p>Кожна акція Товариства надає акціонеру - її власнику однакову сукупність прав, включаючи право:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) брати участь в управлінні Товариством, в тому числі брати участь у Загальних зборах акціонерів Товариства та голосувати на них через своїх представників з усіх питань порядку денного, висувати себе особисто та/або іншу особу для участі в органах управління Товариства, вносити свої пропозиції до порядку денного Загальних зборів акціонерів Товариства;</li> <li>2) отримувати дивіденди;</li> <li>3) одержувати інформацію про господарську діяльність Товариства. На вимогу акціонера Правління Товариства (або корпоративний секретар - у разі його призначення) зобов'язане надати йому для ознайомлення копії документів, визначених законом або внутрішніми Положеннями Товариства, або завірені копії цих документів. Виготовлення завірених копій зазначених документів здійснюється за рахунок акціонера Товариства;</li> <li>4) одержати, у разі ліквідації Товариства, частину його майна або вартості частини майна Товариства;</li> <li>5) вимагати обов'язкового викупу Товариством належних йому акцій у випадках та порядку, передбачених чинним законодавством України та Статутом;</li> <li>6) переважного право акціонера у процесі емісії придбавати розміщені Товариством прості акції пропорційна частці належних йому простих акцій у загальній кількості простих акцій в порядку, встановленому законодавством.</li> <li>7) реалізовувати інші права, передбачені законом.</li> </ol> <p>Одна проста акція товариства надає акціонеру один голос для вирішення кожного питання на загальних зборах, крім випадків проведення кумулятивного голосування.</p> <p>Не пізніше ніж за 30 днів до початку розміщення акцій з наданням акціонерам переважного права Товариство повідомляє кожного акціонера, який має таке право, про можливість його реалізації та розміщує повідомлення про це на власному веб-сайті та у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку про ринок цінних паперів або через особу, яка провадить діяльність із оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку. Таке повідомлення має містити дані про загальну кількість розміщуваних товариством акцій, ціну розміщення, правила визначення кількості цінних паперів, на придбання яких акціонер має переважне право, строк і порядок реалізації зазначеного права. Акціонер, який має намір реалізувати своє переважне право, подає Товариству в установлений строк письмову заяву про придбання акцій та перераховує на відповідний рахунок кошти в сумі, яка дорівнює вартості цінних паперів, що ним придбаваються. У заяві акціонера повинно бути зазначено його ім'я (найменування), місце проживання (місцезнаходження), кількість цінних паперів, що ним придбаваються. Заява та перераховані кошти приймаються товариством не пізніше дня, що передує дню початку розміщення цінних</p>			

паперів. Товариство видає акціонеру письмове зобов'язання про продаж відповідної кількості цінних паперів. Акціонер має право вимагати здійснення обов'язкового викупу Товариством належних йому голосуючих акцій, якщо він зареєструвався для участі у загальних зборах та голосував проти прийняття загальними зборами рішень, визначених законодавством. Перелік акціонерів, які мають право вимагати здійснення обов'язкового викупу належних їм акцій, складається на підставі переліку акціонерів, які зареєструвалися для участі в загальних зборах, на яких було прийнято рішення, що стало підставою для вимоги обов'язкового викупу акцій. Ціна викупу акцій не може бути меншою за ринкову вартість, яка визначається станом на день, що передує дню опублікування в установленому порядку повідомлення про скликання загальних зборів, на яких було прийнято рішення, яке стало підставою для вимоги обов'язкового викупу акцій. Товариство протягом п'яти робочих днів з дня прийняття загальними зборами рішення, повідомляє акціонерів про право вимоги обов'язкового викупу акцій шляхом надсилання поштою простого листа, в якому зазначається інформація визначена законодавством. Акціонер, для здійснення обов'язкового викупу, звертається до Товариства з письмовою вимогою про викуп акцій протягом 30 днів з дня прийняття рішення загальними зборами та зобов'язаний вчинити усі дії, необхідні для набуття Товариством права власності на акції, обов'язкового викупу яких він вимагає. Договір між Товариством та акціонером про обов'язковий викуп акцій укладається в письмовій формі. Товариство здійснює оплату вартості акцій на протязі 30 днів з моменту отримання звернення від акціонера.

Акціонери Товариства мають право укласти між собою договір, за яким на акціонерів, які уклали такий договір, покладаються додаткові обов'язки, у тому числі обов'язок щодо участі в Загальних зборах, і передбачається відповідальність за його недотримання. Такий договір укладається в простій письмовій формі.

Акціонери Товариства зобов'язані:

- 1) додержуватися вимог Статуту, внутрішніх Положень та документів Товариства та виконувати рішення Загальних зборів акціонерів Товариства та інших органів управління Товариством;
- 2) виконувати свої зобов'язання перед Товариством, у тому числі пов'язані з майновою участю, оплачувати акції у розмірі, порядку та засобами, передбаченими цим Статутом та рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства щодо розміщення відповідного випуску акцій Товариства;
- 3) не розголошувати комерційну таємницю та конфіденційну інформацію про діяльність Товариства;
- 4) нести інші обов'язки, встановлені чинним законодавством України.

## XI. Відомості про цінні папери емітента

### 1. Інформація про випуски акцій

Дата реєстрації випуску	Номер свідоцтва про реєстрацію випуску	Найменування органу, що зареєстрував випуск	Міжнародний ідентифікаційний номер	Тип цінного паперу	Форма існування та форма випуску	Номінальна вартість акцій (грн.)	Кількість акцій (штук)	Загальна номінальна вартість (грн.)	Частка у статутному капіталі (у відсотках)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
18.08.2008	59/15/1/11	НКЦПФР Південно - Українське територіальне управління	UA4000158125	Акція проста бездокументарна іменна	Бездокументарні іменні	0.25	60000000	15000000.00	100.000000000000
<b>Опис</b>	Первинне розміщення акцій Товариства здійснювалось виключно на внутрішньому ринку України відкритим способом. Торгівля акціями товариства здійснюється виключно на внутрішньому ринку на зовнішніх ринках торгівля цінними паперами емітентом не здійснюється. Протягом звітнього періоду фактів включення / виключення цінних паперів емітента до / з біржового реєстру фондової біржі не відбувалась. У звітньому періоді, загальними зборами акціонерів товариства не приймалось рішення про збільшення статутного капіталу товариства тобто про додаткову емісію акцій тому інформація щодо мети емісії та способу, в який здійснювалась пропозиція відсутня. Дострокове погашення цінних паперів (акцій) не передбачено діючим законодавством України. Емітентом не здійснювався випуск будь яких цінних паперів, крім акцій.								

### ХІІІ. Інформація про майновий стан та фінансово-господарську діяльність емітента

#### 1. Інформація про основні засоби емітента ( за залишковою вартістю )

Найменування основних засобів	Власні основні засоби (тис.грн.)		Орендовані основні засоби (тис.грн.)		Основні засоби , всього (тис.грн.)	
	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду	На початок періоду	На кінець періоду
<b>1.Виробничого призначення</b>	89730.000	77179.000	0.000	0.000	89730.000	77179.000
- будівлі та споруди	82403.000	70543.000	0.000	0.000	82403.000	70543.000
- машини та обладнання	6806.000	6295.000	0.000	0.000	6806.000	6295.000
- транспортні засоби	521.000	341.000	0.000	0.000	521.000	341.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
<b>2. Невиробничого призначення</b>	0.000	1502.000	0.000	0.000	0.000	1502.000
- будівлі та споруди	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- машини та обладнання	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- транспортні засоби	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- земельні ділянки	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
- інвестиційна нерухомість	0.000	1502.000	0.000	0.000	0.000	1502.000
- інші	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000	0.000
<b>Усього</b>	<b>89730.000</b>	<b>78681.000</b>	<b>0.000</b>	<b>0.000</b>	<b>89730.000</b>	<b>78681.000</b>

**Пояснення :** Місце розташування основних засобів за місцем знаходження товариства. Використання основних засобів здійснюється за їх цільовим призначенням. Ступінь та умови користування майна - користування майном відбувається за потребами господарської діяльності товариства. Обмежень на використання майна немає. Утримання основних засобів здійснюється за рахунок власних коштів, для використання у господарчій діяльності.

Термін використання основних засобів: будівлі від 240 місяців, споруди від 180 місяців, машини та обладнання від 60 місяців транспортні засоби від 60 місяців, передавальні пристрої від 120 місяців, інші засоби від 48 місяців.

На 31 грудня 2020 року первісна вартість та знос основних засобів (відповідно) становить :

- будівлі та споруди - 263514 тис.грн., знос - 192971 тис.грн.;
- машини та обладнання - 15929 тис.грн., знос - 9634 тис.грн.;
- транспортні засоби - 6085 тис.грн., знос - 5744 тис.грн.;
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) та інші основні засоби - 486 тис.грн., знос - 486 тис.грн.;
- незавершені капітальні інвестиції - 1502 тис.грн., знос - 0 тис.грн.

Загальна сума нарахованого зносу складає - 208835 тис.грн.

Ступінь зносу становить :

- будівлі та споруди - 73,2%;
- машини та обладнання - 60,5%;
- транспортні засоби - 94,4%;
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) та інші основні засоби - 100%;
- незавершені капітальні інвестиції - 0%.

Зміна вартості основних засобів у звітному періоді обумовлена:

Надходженням (придбанням, оновленням) основних засобів на загальну суму 2100 тис.грн.:

- будівлі та споруди на 559 тис.грн.;
- машини та обладнання на 11 тис.грн.;
- інструменти, прилади, інвентар (меблі) та інші основні засоби на 28 тис.грн.;
- незавершені капітальні інвестиції на 1502 тис.грн.

Вибуття (списання) основних засобів у звітному періоді не відбувалось.



## 2. Інформація щодо вартості чистих активів емітента

Найменування показника (тис.грн.)	За звітний період	За попередній період
Розрахункова вартість чистих активів (тис.грн.)	68931	79188
Статутний капітал (тис.грн.)	15000	15000
Скоригований статутний капітал (тис.грн.)	15000	15000
<b>Опис</b>	Розрахунок вартості чистих активів відбувся відповідно до пункту 2 статті 14 Закону України "Про акціонерні товариства" № 514-VI від 17.09.2008 р. та Додатку 1 до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності", затвердженого Наказом Міністерства фінансів України № 73 від 07.02.2013 р. Визначення вартості чистих активів проводилося за формулою: Власний капітал (вартість чистих активів) товариства - різниця між сукупною вартістю активів товариства та вартістю його зобов'язань перед іншими особами	
<b>Висновок</b>	Розрахункова вартість чистих активів (68931.000 тис.грн.) більше скоригованого статутного капіталу (15000.000 тис.грн.). Це відповідає вимогам статті 155 п.3 Цивільного кодексу України. Величина статутного капіталу відповідає величині статутного капіталу, розрахованому на кінець року.	

### 3. Інформація про зобов'язання та забезпечення емітента

Види зобов'язань	Дата виникнення	Непогашена частина боргу (тис.грн.)	Відсоток за користування коштами (відсоток річних)	Дата погашення
Кредити банку, у тому числі :	X	2197.00	X	X
Довгостроковий кредит банку	05.11.2020	2197.00	15.000	03.11.2023
Зобов'язання за цінними паперами	X	0.00	X	X
у тому числі за облігаціями (за кожним випуском) :	X	0.00	X	X
за іпотечними цінними паперами (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
за сертифікатами ФОН (за кожним власним випуском):	X	0.00	X	X
За вексями (всього)	X	0.00	X	X
за іншими цінними паперами (у тому числі за похідними цінними паперами) (за кожним видом):	X	0.00	X	X
За фінансовими інвестиціями в корпоративні права (за кожним видом):	X	0.00	X	X
Податкові зобов'язання	X	646.00	X	X
Фінансова допомога на зворотній основі	X	0.00	X	X
Інші зобов'язання та забезпечення	X	14798.00	X	X
Усього зобов'язань та забезпечень	X	17641.00	X	X
<b>Опис</b>	Товариство на кінець звітної періоду має заборгованість по кредиту перед банками у розмірі 2197 тис.грн. Товариство не має зобов'язань за іпотечними цінними паперами, за сертифікатами ФОН, (у тому числі за похідними цінними паперами), а також за за фінансовими інвестиціями в корпоративні права. Облік і оцінка зобов'язань зроблені відповідно до національного П(С)БО11 "Зобов'язання". Поточні зобов'язання на 31.12.2020 рік складють 15444 тис.грн., у порівнянні з початком звітної року зобов'язання збільшились на 924 тис.грн. Зобов'язання відбиті у балансі в розділі III "Поточні зобов'язання" за сумою їхнього погашення.			

#### 4. Інформація про обсяги виробництва та реалізації основних видів продукції

№ з/п	Основний вид продукції	Обсяг виробництва			Обсяг реалізованої продукції		
		у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї виробленої продукції	у натуральній формі (фізична одиниця виміру)	у грошовій формі (тис.грн.)	у відсотках до всієї реалізованої продукції
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Навантажувально-розвантажувальні роботи	X	33135.00	93	X	33135.00	93
2	Послуги складського зберігання	X	2598.00	7	X	2598.00	7

## 5. Інформація про собівартість реалізованої продукції

№ з/п	Склад витрат	Відсоток від загальної собівартості реалізованої продукції (у відсотках)
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
1	Сировина та матеріали	14.00
2	Заробітна плата та пов'язані з нею витрати	44.00
3	Амортизація основних засобів	14.00
4	Інші	28.00

## 6. Інформація про осіб, послугами яких користується емітент

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	"ПРОФАУДИТ"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	36921215
<b>Місцезнаходження</b>	65038 УКРАЇНА , м.Одеса вул. Макаренка буд. 2-А прим. 3
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	№ 4347
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Аудиторська палата України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	25.03.2010
<b>Міжміський код та телефон</b>	093 686 57 73
<b>Факс</b>	відсутній
<b>Вид діяльності</b>	Діяльність у сфері бухгалтерського обліку й аудиту; консультування з питань оподаткування
<b>Опис</b>	Юридична особа, яка провела аудиторську перевірку фінансової звітності емітента та висловила свою думку щодо інформації, зазначеної у пунктах 5-9 "Звіту про корпоративне управління" Товариства, а також перевірила інформацію, зазначену в пунктах 1-4 "Звіту про корпоративне управління" Товариства.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	Агентство цінних паперів "Кредо-Інвест"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Товариство з обмеженою відповідальністю
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	22123772
<b>Місцезнаходження</b>	69063 УКРАЇНА , м. Запоріжжя вуд. С. Серікова/проспект Соборний, буд. 13/13
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	Рішення № 377
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	20.06.2013
<b>Міжміський код та телефон</b>	(061) 2134909
<b>Факс</b>	2134909
<b>Вид діяльності</b>	Юридична особа, яка здійснює професійну депозитарну діяльність
<b>Опис</b>	Юридична особа, яка здійснила, на підставі договору, відкриття рахунків у цінних паперах власникам іменних акцій

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	"Страхова компанія "Інтер-Плюс"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Приватне акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	32586973
<b>Місцезнаходження</b>	03150 УКРАЇНА , м. Київ вул. Андрі Барбюса, буд 13-Б
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	Серія АВ № 584589
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Державна комісія з регулювання ринків фінансових послуг України
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	23.11.2007
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 3945422
<b>Факс</b>	3945422
<b>Вид діяльності</b>	Страхова діяльність
<b>Опис</b>	Юридична особа, яка надала у звітному періоді, емітенту послуги із страхування майна.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	"Національний депозитарій України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Публічне акціонерне товариство
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	30370711
<b>Місцезнаходження</b>	04107 УКРАЇНА , м. Київ вул. Тропініна, 7-г
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	Рішення №2092
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	Національна комісія з цінних паперів та фондового ринку
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	01.10.2013
<b>Міжміський код та телефон</b>	044 591-04-04
<b>Факс</b>	482-52-07
<b>Вид діяльності</b>	Провадження професійної діяльності на фондовому ринку, а саме депозитарної діяльності депозитарію цінних паперів.
<b>Опис</b>	Юридична особа, яка надає емітенту послугу з обслуговування емісії цінних паперів.

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Державна організація (установа, заклад)
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	21676262
<b>Місцезнаходження</b>	03150 УКРАЇНА , м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	DR/00002/ARM
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	НКЦПФР
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	18.02.2019
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 287-56-70
<b>Факс</b>	(044) 287-56-73
<b>Вид діяльності</b>	Діяльність з подання звітності та/або адміністративних даних до НКЦПФР
<b>Опис</b>	Подання звітності до НКЦПФР

<b>Повне найменування юридичної особи або прізвище, ім'я та по батькові фізичної особи</b>	ДУ "Агентство з розвитку інфраструктури фондового ринку України"
<b>Організаційно-правова форма</b>	Державна організація (установа, заклад)
<b>Ідентифікаційний код юридичної особи</b>	21676262
<b>Місцезнаходження</b>	03150 УКРАЇНА , м.Київ вул.Антоновича, 51, оф. 1206
<b>Номер ліцензії або іншого документа на цей вид діяльності</b>	DR/00001/ARA
<b>Назва державного органу, що видав ліцензію або інший документ</b>	НКЦПФР
<b>Дата видачі ліцензії або іншого документа</b>	18.02.2019
<b>Міжміський код та телефон</b>	(044) 287-56-70
<b>Факс</b>	(044) 287-56-73
<b>Вид діяльності</b>	Діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку
<b>Опис</b>	Оприлюднення регульованої інформації

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК"  
 Територія ОДЕСЬКА ОБЛАСТЬ  
 Організаційно-правова форма господарювання ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
 Вид економічної діяльності ТРАНСПОРТНЕ ОБРОБЛЕННЯ ВАНТАЖІВ  
 Середня кількість працівників 112  
 Одиниця виміру : тис. грн.  
 Адреса 65026 Одеська область Приморський р-н м.Одеса Митна площа буд. 1-Б, т.(048) 729-32-93

Дата (рік, місяць, число)  
 за ЄДРПОУ  
 за КОАТУУ  
 за КОПФГ  
 за КВЕД

Коди		
2021	01	01
05529900		
5110137500		
111		
52.24		

Складено (зробити позначку "v" у відповідній клітинці):  
 за положеннями (стандартами) бухгалтерського обліку  
 за міжнародними стандартами фінансової звітності

V

### Баланс ( Звіт про фінансовий стан ) на "31" грудня 2020 р.

Форма № 1

Код за ДКУД

1801001

Актив	Код рядка	На початок звітного періоду	На кінець звітного періоду	На дату пере-ходу на МСФЗ
1	2	3	4	31.12.2013
I. Необоротні активи				--
Нематеріальні активи	1000	--	--	--
первісна вартість	1001	6	6	--
накопичена амортизація	1002	6	6	--
Незавершені капітальні інвестиції	1005	--	1502	--
Основні засоби	1010	89730	77179	--
первісна вартість	1011	285416	286014	--
знос	1012	195686	208835	--
Інвестиційна нерухомість	1015	--	--	--
Довгострокові біологічні активи	1020	--	--	--
Довгострокові фінансові інвестиції: які обліковуються за методом участі в капіталі інших підприємств	1030	--	--	--
інші фінансові інвестиції	1035	--	--	--
Довгострокова дебіторська заборгованість	1040	--	--	--
Відстрочені податкові активи	1045	--	--	--
Інші необоротні активи	1090	--	--	--
Усього за розділом I	1095	89730	78681	--
II. Оборотні активи				--
Запаси	1100	168	51	--
Виробничі запаси	1101	168	51	--
Поточні біологічні активи	1110	--	--	--
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	3028	4224	--
Дебіторська заборгованість за розрахунками: за виданими авансами	1130	--	--	--
з бюджетом	1135	--	--	--
у тому числі з податку на прибуток	1136	--	--	--
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	1093	1192	--
Поточні фінансові інвестиції	1160	--	--	--
Гроші та їх еквіваленти	1165	1875	2423	--
Рахунки в банках	1167	1875	2423	--
Витрати майбутніх періодів	1170	--	--	--
Інші оборотні активи	1190	11	1	--
Усього за розділом II	1195	6175	7891	--
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття				--
Баланс	1300	95905	86572	--

Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду	На дату пере- ходу на МСФЗ
1	2	3	4	5
I. Власний капітал				
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	15000	15000	--
Капітал у дооцінках	1405	--	--	--
Додатковий капітал	1410	135584	135584	--
Резервний капітал	1415	--	--	--
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	-71396	-81653	--
Неоплачений капітал	1425	--	--	--
Вилучений капітал	1430	--	--	--
Усього за розділом I	1495	79188	68931	--
II. Довгострокові зобов'язання і забезпечення				
Відстрочені податкові зобов'язання	1500	--	--	--
Довгострокові кредити банків	1510	--	2197	--
Інші довгострокові зобов'язання	1515	--	--	--
Довгострокові забезпечення	1520	--	--	--
Цільове фінансування	1525	--	--	--
Усього за розділом II	1595	--	2197	--
III. Поточні зобов'язання і забезпечення				
Короткострокові кредити банків	1600	--	--	--
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	--	--	--
товари, роботи, послуги	1615	142	--	--
розрахунками з бюджетом	1620	1213	646	--
у тому числі з податку на прибуток	1621	22	--	--
розрахунками зі страхування	1625	273	161	--
розрахунками з оплати праці	1630	1277	860	--
Поточні забезпечення	1660	200	300	--
Доходи майбутніх періодів	1665	--	--	--
Інші поточні зобов'язання	1690	13612	13477	--
Усього за розділом III	1695	16717	15444	--
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття	1700	--	--	--
Баланс	1900	95905	86572	--

д/в

Голова правління

\_\_\_\_\_

(підпис)

Хмелевської Ігор Миколайович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_

(підпис)

Бокій Ольга Павлівна



Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК"

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

Коди		
2021	01	01
05529900		

**Звіт про фінансові результати ( Звіт про сукупний дохід )  
за 2020 рік**

Форма № 2

Код за ДКУД

1801003

**I. ФІНАНСОВІ РЕЗУЛЬТАТИ**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	35733	41035
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(33501)	(36550)
Валовий:			
прибуток	2090	2232	4485
збиток	2095	(--)	(--)
Інші операційні доходи	2120	14379	6113
Адміністративні витрати	2130	(9380)	(8364)
Витрати на збут	2150	(--)	(--)
Інші операційні витрати	2180	(17519)	(17974)
Фінансовий результат від операційної діяльності:			
прибуток	2190	--	--
збиток	2195	(10288)	(15740)
Дохід від участі в капіталі	2200	--	--
Інші фінансові доходи	2220	97	189
Інші доходи	2240	--	3785
Фінансові витрати	2250	(15)	(--)
Втрати від участі в капіталі	2255	(--)	(--)
Інші витрати	2270	(--)	(--)
Фінансовий результат до оподаткування:			
прибуток	2290	--	--
збиток	2295	(10206)	(11766)
Витрати (дохід) з податку на прибуток	2300	-51	-77
Прибуток (збиток) від припиненої діяльності після оподаткування	2305	--	--
Чистий фінансовий результат:			
прибуток	2350	--	--
збиток	2355	(10257)	(11843)

**II. СУКУПНИЙ ДОХІД**

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Дооцінка (уцінка) необоротних активів	2400	--	--
Дооцінка (уцінка) фінансових інструментів	2405	--	--
Накопичені курсові різниці	2410	--	--
Частка іншого сукупного доходу асоційованих та спільних підприємств	2415	--	--
Інший сукупний дохід	2445	--	--
Інший сукупний дохід до оподаткування	2450	--	--
Податок на прибуток, пов'язаний з іншим сукупним доходом	2455	--	--
Інший сукупний дохід після оподаткування	2460	--	--
Сукупний дохід (сума рядків 2350, 2355 та 2460)	2465	-10257	-11843

### III. ЕЛЕМЕНТИ ОПЕРАЦІЙНИХ ВИТРАТ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Матеріальні затрати	2500	4709	3954
Витрати на оплату праці	2505	14364	15153
Відрахування на соціальні заходи	2510	3026	3259
Амортизація	2515	13149	14493
Інші операційні витрати	2520	25152	26029
<b>Разом</b>	<b>2550</b>	<b>60400</b>	<b>62888</b>

### IV. РОЗРАХУНОК ПОКАЗНИКІВ ПРИБУТКОВОСТІ АКЦІЙ

Назва статті	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Середньорічна кількість простих акцій	2600	60000000	60000000
Скоригована середньорічна кількість простих акцій	2605	60000000	60000000
Чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2610	( 0.17095000)	( 0.19738330)
Скоригований чистий прибуток (збиток) на одну просту акцію	2615	( 0.17095000)	( 0.19738330)
Дивіденди на одну просту акцію	2650	--	--

д/в

Голова правління

\_\_\_\_\_ (підпис)

Хмелевської Ігор Миколайович

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_ (підпис)

Бокій Ольга Павлівна

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКИЙ  
ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК"

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

Коди		
2021	01	01
05529900		

**Звіт про рух грошових коштів ( за прямим методом )  
за 2020 рік**

Код за ДКУД 1801004

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
I. Рух коштів у результаті операційної діяльності			
Надходження від: Реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	3000	47405	46729
Повернення податків і зборів	3005	20	--
у тому числі податку на додану вартість	3006	--	--
Цільового фінансування	3010	118	120
Надходження авансів від покупців і замовників	3015	11164	10705
Надходження від боржників неустойки (штрафів, пені)	3035	--	35
Інші надходження	3095	--	--
Витрачання на оплату:			
Товарів (робіт, послуг)	3100	(33141)	(30649)
Праці	3105	(12214)	(12267)
Відрахувань на соціальні заходи	3110	(3188)	(3320)
Зобов'язань з податків і зборів	3115	(11700)	(11552)
Зобов'язання з податку на прибуток	3116	(87)	(88)
Зобов'язання з податку на додану вартість	3117	(6818)	(6530)
Зобов'язання з інших податків і зборів	3118	(4795)	(4934)
Інші витрачання	3190	(214)	(173)
Чистий рух коштів від операційної діяльності	3195	-1750	-372
II. Рух коштів у результаті інвестиційної діяльності			
Надходження від реалізації: фінансових інвестицій	3200	--	--
необоротних активів	3205	--	--
Надходження від отриманих:			
відсотків	3215	97	189
дивідендів	3220	--	--
Надходження від деривативів	3225	--	--
Інші надходження	3250	--	--
Витрачання на придбання:			
фінансових інвестицій	3255	(--)	(--)
необоротних активів	3260	(--)	(--)
Виплати за деривативами	3270	(--)	(--)
Інші платежі	3290	(--)	(--)
Чистий рух коштів від інвестиційної діяльності	3295	97	189
III. Рух коштів у результаті фінансової діяльності			
Надходження від: Власного капіталу	3300	--	--
Отримання позик	3305	2197	--
Інші надходження	3340	--	228
Витрачання на:			
Викуп власних акцій	3345	(--)	(--)
Погашення позик	3350	--	--
Сплату дивідендів	3355	(--)	(--)
Інші платежі	3390	(--)	(73)
Чистий рух коштів від фінансової діяльності	3395	2197	155
Чистий рух грошових коштів за звітний період	3400	544	-28
Залишок коштів на початок року	3405	1875	1903
Вплив зміни валютних курсів на залишок коштів	3410	4	--
Залишок коштів на кінець року	3415	2423	1875

д/в

Голова правління

\_\_\_\_\_

(підпис)

**Хмелевської Ігор Миколайович**

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_

(підпис)

**Бокій Ольга Павлівна**

Підприємство ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО  
"ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК"

Дата (рік, місяць, число)  
за ЄДРПОУ

Коди		
2021	01	01
05529900		

**Звіт про власний капітал**  
**за 2020 рік**

Форма № 4

Код за ДКУД 1801005

Стаття	Код рядка	Зареєстрований (пайовий) капітал	Капітал у дооцінках	Додатковий капітал	Резервний капітал	Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	Неоплачений капітал	Вилучений капітал	Всього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Залишок на початок року	4000	15000	--	135584	--	-71396	--	--	79188
Коригування:									
Зміна облікової політики	4005	--	--	--	--	--	--	--	--
Виправлення помилок	4010	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни	4090	--	--	--	--	--	--	--	--
Скоригований залишок на початок року	4095	15000	--	135584	--	-71396	--	--	79188
Чистий прибуток (збиток) за звітний період	4100	--	--	--	--	-10257	--	--	-10257
Інший сукупний дохід за звітний період	4110	--	--	--	--	--	--	--	--
Розподіл прибутку:									
Виплати власникам (дивіденди)	4200	--	--	--	--	--	--	--	--
Спрямування прибутку до зареєстрованого капіталу	4205	--	--	--	--	--	--	--	--
Відрахування до резервного капіталу	4210	--	--	--	--	--	--	--	--
Внески учасників : Внески до капіталу	4240	--	--	--	--	--	--	--	--
Погашення заборгованості з капіталу	4245	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення капіталу : Викуп акцій (часток)	4260	--	--	--	--	--	--	--	--
Перепродаж викуплених акцій (часток)	4265	--	--	--	--	--	--	--	--
Анулювання викуплених акцій (часток)	4270	--	--	--	--	--	--	--	--
Вилучення частки в капіталі	4275	--	--	--	--	--	--	--	--
Інші зміни в капіталі	4290	--	--	--	--	--	--	--	--
Разом змін у капіталі	4295	--	--	--	--	-10257	--	--	-10257
Залишок на кінець року	4300	15000	--	135584	--	-81653	--	--	68931

д/в

Голова правління

\_\_\_\_\_

(підпис)

**Хмелевської Ігор Миколайович**

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_

(підпис)

**Бокій Ольга Павлівна**

# Примітки до фінансової звітності, складені відповідно до міжнародних стандартів фінансової звітності

ПРИМІТКИ ДО ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ  
ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК"  
ЗА РІК, ЩО ЗАКІНЧИВСЯ 31 ГРУДНЯ 2020 РОКУ (в тисячах гривень)

## 1. ІНФОРМАЦІЯ ПРО ТОВАРИСТВО

ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" (далі Товариство) було створено відповідно до законодавства України 18.01.2000 року. Зареєстровано Виконавчим комітетом Одеської міської ради № реєстрації 1 556 120 0000 001877. Основними видами послуг є транспортне оброблення вантажів, складування вантажів, стивідорні послуги, оптова та роздрібна торгівля.

Господарська діяльність Товариства здійснюється в галузі надання послуг навантажувальних та розвантажувальних робіт у зовнішньоекономічних відносинах з наданням послуг по зберіганню цих вантажів на складах: митно-ліцензійному складі, складі тимчасового зберігання, холодильних камерах для вантажів з низькотемпературними режимами зберігання, середньотемпературними режимами зберігання та звичайні склади.

Діяльність здійснюється на причалі № 21, який розташований на території ДП "Одеський морський торговельний порт" та у спеціалізованих складських приміщеннях - холодильних камерах, які знаходяться на території портового холодильника.

Товариство знаходиться за адресою: 65026, Україна, м. Одеса, площа Митна 1-Б. Офіційна сторінка в інтернеті, на який доступна інформація про Товариство - <http://odportcold.pat.ua/>

Адреса електронної пошти - [info@odportcold.pat.ua](mailto:info@odportcold.pat.ua)

Кількість працівників станом на 31 грудня 2020 р. та 31 грудня 2019 р. складала 112 та 119 осіб, відповідно.

### Перелік акціонерів:

Найменування	31 грудня 2020 року	31 грудня 2019 року
Розмір статутного капіталу (тис. грн.)	%	Розмір статутного капіталу (тис. грн.)
ТОВ "СКАЙ-ІНВЕСТМЕНТ"	14 073 93,82	14 073 93,82
Інші	927 6,18	927 6,18
Всього	15 000 100	15 000 100

ТОВ "СКАЙ-ІНВЕСТМЕНТ" зареєстрована за адресою: 01004, м. Київ, вул. Льва Толстого, буд. 6.

## 2. ОСНОВА ПІДГОТОВКИ, ЗАТВЕРДЖЕННЯ І ПОДАННЯ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ

### 2.1. Достовірне подання та відповідність МСФЗ

Фінансова звітність Товариства є фінансовою звітністю загального призначення, яка сформована з метою достовірно подання фінансового стану, фінансових результатів діяльності та грошових потоків Товариства для задоволення інформаційних потреб широкого кола користувачів при прийнятті ними економічних рішень.

Концептуальною основою фінансової звітності Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року, є Міжнародні стандарти фінансової звітності (МСФЗ), включаючи Міжнародні стандарти бухгалтерського обліку (МСБО) та Тлумачення (КТМФЗ, ПКТ), видані Радою з Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку (РМСБО).

Підготовлена Товариством фінансова звітність чітко та без будь-яких застережень відповідає всім вимогам чинних МСФЗ з врахуванням змін, внесених РМСБО, дотримання яких забезпечує достовірне подання інформації в фінансовій звітності, а саме, доречної, достовірної, зіставної та зрозумілої інформації.

При формуванні фінансової звітності Товариство керувалося також вимогами національних законодавчих та нормативних актів щодо організації і ведення бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності в Україні, які не протирічать вимогам МСФЗ.

2.1. Валюта подання звітності та функціональна валюта, ступінь округлення  
Валюта подання звітності відповідає функціональній валюті, якою є національна валюта України - гривня, складена у тисячах гривень, округлених до цілих тисяч.

### 2.2. Припущення про безперервність діяльності

Фінансова звітність Товариства підготовлена виходячи з припущення безперервності діяльності, відповідно до якого реалізація активів і погашення зобов'язань відбувається в ході звичайної діяльності. Фінансова звітність не включає коригування, які необхідно було б провести в тому випадку, якби Товариство не

могло продовжити подальше здійснення фінансово-господарської діяльності відповідно до принципів безперервності діяльності.

2.3. Рішення про затвердження фінансової звітності  
Фінансова звітність Товариства затверджена до випуску (з метою оприлюднення) керівником Товариства 19 лютого 2021 року. Ні акціонери Товариства, ні інші особи не мають права вносити зміни до цієї фінансової звітності після її затвердження до випуску.

2.4. Звітний період фінансової звітності  
Звітним періодом, за який формується фінансова звітність, вважається календарний рік, тобто період з 01 січня по 31 грудня 2020 року.

### 3. СУТТЄВІ ПОЛОЖЕННЯ ОБЛІКОВОЇ ПОЛІТИКИ

#### 3.1. Основа оцінки, застосована при складанні фінансової звітності

Представлена фінансова звітність підготовлена у відповідності з Міжнародними стандартами фінансової звітності (МСФЗ) в редакції опублікованій Радою з Міжнародних стандартів фінансової звітності (Рада з МФСЗ).

Фінансова звітність підготовлена у відповідності з принципом оцінки за історичною вартістю, за виключенням певних фінансових інструментів, що оцінюються за справедливою вартістю. Підготовка фінансової звітності з МСФЗ вимагає, щоб застосовувались певні бухгалтерські оцінки. Вона також вимагає, щоб при застосуванні облікової політики керівництво Товариства застосовувало власний розсуд.

#### 3.2. Загальні положення щодо облікових політик

##### 3.2.1. Основа формування облікових політик

Облікові політики - конкретні принципи, основи, домовленості, правила та практика, застосовані суб'єктом господарювання при складанні та поданні фінансової звітності. МСФЗ наводить облікові політики, які, за висновком РМСБО, дають змогу скласти таку фінансову звітність, яка міститиме доречну та достовірну інформацію про операції, інші події та умови, до яких вони застосовуються. Такі політики не слід застосовувати, якщо вплив їх застосування є несуттєвим.

Облікова політика Товариства розроблена та затверджена керівництвом Товариства відповідно до вимог МСБО 8 "Облікові політики, зміни в облікових оцінках та помилки" та інших чинних МСФЗ.

##### 3.2.2. Форма та назви фінансових звітів

Перелік та назви форм фінансової звітності Товариства відповідають вимогам, встановленим НП(С)БО 1 "Загальні вимоги до фінансової звітності".

##### 3.2.3. Методи подання інформації у фінансових звітах

Згідно НП(С)БО 1 Звіт про сукупний дохід передбачає подання витрат, визнаних у прибутку або збитку, за класифікацією, оснований на методі "функції витрат" або "собівартості реалізації", згідно з яким витрати класифікують відповідно до їх функцій як частини собівартості чи, наприклад адміністративну діяльність. Представлення грошових потоків від операційної діяльності у Звіті про рух грошових коштів здійснюється із застосуванням прямого методу, згідно з яким розкривається інформація про основні класи надходжень грошових коштів чи виплат грошових коштів. Інформація про основні види грошових надходжень та грошових виплат формується на підставі облікових записів Товариства.

#### 3.3. Облікові політики щодо фінансових інструментів

##### 3.3.1. Визнання та оцінка фінансових інструментів

Фінансові активи та фінансові зобов'язання враховуються у звіті про фінансовий стан Товариства, коли Товариство стає стороною договору щодо відповідного фінансового інструменту. Товариство обліковує придбання або продаж фінансових активів або зобов'язань на дату здійснення розрахунків.

Під час первісного визнання фінансового активу або фінансового зобов'язання Товариство оцінює їх за їхньою справедливою вартістю плюс операційні витрати, які безпосередньо належать до придбання або випуску фінансового активу чи фінансового зобов'язання.

Товариство класифікує свої фінансові активи та фінансові зобов'язання відповідно до наступних категорій:

##### (а) Фінансові активи

Фінансові активи, що відображаються за справедливою вартістю з визнанням прибутку або збитку - фінансові активи, утримувані для продажу, та фінансові активи, заявлені до відображення при первісному визнанні за справедливою вартістю з відображенням прибутку або збитку.

Інвестиції, утримувані до погашення - фінансові інструменти, відмінні від деривативів, по яких надходять фіксовані або платежі, що визначаються, строк погашення яких відомий і які Товариство має намір і здатна утримувати до погашення. Після первісного визнання інвестиції, утримувані до погашення, відображаються за амортизованою вартістю.

Позики та дебіторська заборгованість - фінансові інструменти, відмінні від деривативів, з фіксованими або визначеними платежами, що не котируються на активному ринку. Спочатку фінансові зобов'язання визнаються за справедливою вартістю. Після первісного визнання позики та дебіторська заборгованість обліковуються за вартістю, яка амортизується із використанням методу ефективної ставки відсотка за вирахуванням можливого резерву знецінення. Вартість, яка амортизується розраховується як сума, що залишається після амортизації премії або дисконту до справедливої вартості при первісному визнанні по ефективній процентній ставці. При розрахунку враховуються премія або дисконт, що можливо мали місце при придбанні, включаються витрати на здійснення угоди, а також витрати, які є невід'ємною частиною ефективної відсоткової ставки. Дисконт або премія, що виникли при первісному визнанні, зменшують або збільшують відповідний елемент доходів, витрат або капіталу, залежно від факторів, що слугували причиною їх виникнення.

Фінансові активи, доступні для продажу - фінансові інструменти, відмінні від деривативів, які визнані доступними для продажу або не належать до будь-якої з трьох попередніх категорій. Після первісного визнання фінансові активи, доступні для продажу, обліковуються за справедливою вартістю з відображенням нереалізованих прибутків або збитків безпосередньо в капіталі. При вибутті такої інвестиції накопичені прибуток або збитки, раніше враховані в капіталі, знаходять своє відображення у складі фінансових результатів. Фінансові активи, доступні для продажу, не мають ціни котирування на активному ринку і справедливую вартість яких не може бути достовірно оцінена керівництвом, відображаються за історичною вартістю за вирахуванням резерву знецінення, якщо таке може бути застосовано.

#### (б) Знецінення фінансових активів

Фінансові активи, за винятком фінансових активів, що переоцінюються за справедливою вартістю, з відображенням переоцінки у складі прибутку або збитку, на кожну звітну дату оцінюються на наявність ознак знецінення. Збитки від знецінення визнаються, коли існують об'єктивні свідчення зменшення майбутніх грошових потоків, які піддаються надійній оцінці, пов'язаних з даним активом, як результат одної або декількох подій, що виникли після первісного визнання фінансового активу. Для фінансових активів, які оцінюються за амортизованою вартістю, сума знецінення розраховується як різниця між балансовою вартістю активу та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків дисконтованих за ефективною ставкою відсотка.

Збитки від знецінення безпосередньо зменшують балансову вартість усіх фінансових активів, за винятком торгової дебіторської заборгованості, балансова вартість якої знижується за рахунок нарахування резерву сумнівних боргів. Якщо торговельна дебіторська заборгованість визнана безнадійною, вона списується за рахунок відповідного резерву. Подальше отримання відшкодування сум, раніше списаної дебіторської заборгованості, записуються за кредитом рахунка резерву. Зміни в балансовій вартості нарахованого резерву відображаються у складі прибутку чи збитків.

За винятком інструментів власного капіталу, наявних для продажу, якщо в наступному періоді сума збитків від знецінення зменшиться, і це зменшення може бути об'єктивно пов'язане з подією, що виникли після визнання знецінення, збитки від знецінення, раніше визнані, покриваються коригуванням відповідних статей у звіті про прибутки і збитки. В даному випадку, балансова вартість фінансових інвестицій на дату покриття збитків не може перевищувати їх амортизовану вартість, яка була б відображена, якщо б збитки не були визнані.

У відношенні цінних паперів на право власності, що наявні для продажу, будь-яке збільшення справедливої вартості після визнання збитків від знецінення відноситься безпосередньо на капітал.

#### (в) Фінансові зобов'язання

Фінансові зобов'язання, що відображаються за справедливою вартістю з визнанням прибутку або збитку - фінансові зобов'язання, утримувані з метою торгівлі, і фінансові зобов'язання, заявлені до відображення при первісному визнанні за справедливою вартістю з відображенням прибутку або збитку.

Фінансові зобов'язання, які оцінюються за амортизованою вартістю - інші фінансові зобов'язання. При первісному визнанні фінансові зобов'язання відображаються за справедливою вартістю за вирахуванням витрат безпосередньо пов'язаних із здійсненням операції. У подальшому позики і кредиторська заборгованість

відображаються за амортизованою вартістю з використанням методу ефективної відсоткової ставки.

#### (г) Списання фінансових активів та фінансових зобов'язань

Фінансовий актив (або, якщо це можливо застосувати, частина фінансового активу або частина групи однотипних фінансових активів) списується з балансу в таких випадках:

- закінчився термін права отримання грошових надходжень від активу;

термін права отримання грошових надходжень від активу не минув, однак Товариство прийняло рішення виплатити їх третій особі без істотної тимчасової затримки і в повному розмірі за договором передачі, чи Товариство передало свої права на отримання грошових надходжень від активу і або а) передала більшість ризиків і вигід, пов'язаних з активом, або б) передала контроль над активом без передачі або збереження більшості ризиків і вигід, пов'язаних з активом.

Фінансові зобов'язання списуються при їх погашенні, скасуванні або закінченні терміну права їх вимоги. Коли наявне фінансове зобов'язання замінюється іншим зобов'язанням перед тим же кредитором з суттєво відмінними умовами, або істотно змінюються умови наявного зобов'язання, така заміна або зміна показуються як списання з балансу наявного та прийняття нового зобов'язання з відображенням різниці відповідних балансових вартостей у звіті про сукупний дохід.

#### 3.3.2. Грошові кошти та їхні еквіваленти

Грошові кошти складаються з готівки в касі та коштів на поточних рахунках у банках.

Еквіваленти грошових коштів - це короткострокові, високоліквідні інвестиції, які вільно конвертуються у відомі суми грошових коштів і яким притаманний незначний ризик зміни вартості. Інвестиція визначається зазвичай як еквівалент грошових коштів тільки в разі короткого строку погашення, наприклад, протягом не більше ніж три місяці з дати придбання.

Грошові кошти та їх еквіваленти можуть утримуватися, а операції з ними проводяться в національній валюті та в іноземній валюті.

Іноземна валюта - це валюта інша, ніж функціональна валюта.

Грошові кошти та їх еквіваленти визнаються за умови відповідності критеріям визнання активами.

Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості.

Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів в іноземній валюті здійснюється у функціональній валюті за офіційними курсами Національного банку України (НБУ).

У разі обмеження права використання коштів на поточних рахунках в у банках (наприклад, у випадку призначення НБУ в банківській установі тимчасової адміністрації) ці активи можуть бути класифіковані у складі непоточних активів. У випадку прийняття НБУ рішення про ліквідацію банківської установи та відсутності ймовірності повернення грошових коштів, визнання їх як активу припиняється і їх вартість відображається у складі збитків звітного періоду.

#### 3.3.3. Дебіторська заборгованість

Дебіторська заборгованість - це фінансовий актив, який являє собою контрактне право отримати грошові кошти або інший фінансовий актив від іншого суб'єкта господарювання.

Дебіторська заборгованість визнається у звіті про фінансовий стан тоді і лише тоді, коли Товариство стає стороною контрактних відношень щодо цього інструменту. Первісна оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки.

Після первісного визнання подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за амортизованою собівартістю із застосуванням методу ефективного відсотка.

Якщо є об'єктивне свідчення того, що відбувся збиток від зменшення корисності, балансова вартість активу зменшується на суму таких збитків із застосуванням рахунку резервів.

Резерв на покриття збитків від зменшення корисності визначається як різниця між балансовою вартістю та теперішньою вартістю очікуваних майбутніх грошових потоків. Визначення суми резерву на покриття збитків від зменшення корисності відбувається на основі аналізу дебіторів та відображає суму, яка, на думку керівництва, достатня для покриття понесених збитків. Для фінансових активів, які є істотними, резерви створюються на основі індивідуальної оцінки окремих дебіторів, для фінансових активів, суми яких індивідуально не є істотними - на основі групової оцінки. Фактори, які Товариство розглядає при визначенні того, чи є у нього об'єктивні свідчення наявності збитків від зменшення корисності, включають



інформацію про тенденції непогашення заборгованості у строк, ліквідність, платоспроможність боржника. Для групи дебіторів такими факторами є негативні зміни у стані платежів позичальників у групі, таких як збільшення кількості прострочених платежів; негативні економічні умови у галузі або географічному регіоні.

Сума збитків визнається у прибутку чи збитку. Якщо в наступному періоді сума збитку від зменшення корисності зменшується і це зменшення може бути об'єктивно пов'язаним з подією, яка відбувається після визнання зменшення корисності, то попередньо визнаний збиток від зменшення корисності сторнується за рахунок коригування резервів. Сума сторнування визнається у прибутку чи збитку. У разі неможливості повернення дебіторської заборгованості вона списується за рахунок створеного резерву на покриття збитків від зменшення корисності.

Дебіторська заборгованість може бути нескасовно призначена як така, що оцінюється за справедливою вартістю з відображенням результату переоцінки у прибутку або збитку, якщо таке призначення усуває або значно зменшує невідповідність оцінки чи визнання (яку інколи називають "неузгодженістю обліку"), що інакше виникне внаслідок оцінювання активів або зобов'язань чи визнання прибутків або збитків за ними на різних підставах.

Подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки.

У разі змін справедливої вартості дебіторської заборгованості, що мають місце на звітну дату, такі зміни визнаються у прибутку (збитку) звітного періоду.

#### 3.3.4. Зобов'язання. Кредити банків

Поточні зобов'язання - це зобов'язання, які відповідають одній або декільком із нижченаведених ознак:

Товариство сподівається погасити зобов'язання або зобов'язання підлягає погашенню протягом дванадцяти місяців після звітного періоду;

Товариство не має безумовного права відстрочити погашення зобов'язання протягом щонайменше дванадцяти місяців після звітного періоду.

Поточні зобов'язання визнаються за умови відповідності визначенню і критеріям визнання зобов'язань.

Первісно кредити банків визнаються за справедливою вартістю, яка дорівнює сумі надходжень мінус витрати на проведення операції. У подальшому суми фінансових зобов'язань відображаються за амортизованою вартістю за методом ефективної ставки відсотку, та будь-яка різниця між чистими надходженнями та вартістю погашення визнається у прибутках чи збитках протягом періоду дії запозичень із використанням ефективної ставки відсотка.

#### 3.3.5. Згортання фінансових активів та зобов'язань

Фінансові активи та зобов'язання згортаються, якщо Товариство має юридичне право здійснювати залік визнаних у балансі сум і має намір або зробити взаємозалік, або реалізувати актив та виконати зобов'язання одночасно

### 3.4. Облікові політики щодо основних засобів та нематеріальних активів

#### 3.4.1. Визнання та оцінка основних засобів

Товариство визнає матеріальний об'єкт основним засобом, якщо він утримується з метою використання їх у процесі своєї діяльності, надання послуг, або для здійснення адміністративних і соціально-культурних функцій, очікуваний строк корисного використання (експлуатації) яких більше одного року та вартість яких більше 20 000 грн.

Основні засоби оцінюються за їх собівартістю мінус будь-яка накопичена амортизація та будь-які накопичені збитки від зменшення корисності. Сума накопиченої амортизації на дату переоцінки виключається з валової балансової вартості активу та чистої суми, перерахованої до переоціненої суми активу. Дооцінка, яка входить до складу власного капіталу, переноситься до нерозподіленого прибутку, коли припиняється визнання відповідного активу.

#### 3.4.2. Подальші витрати.

Товариство не визнає в балансовій вартості об'єкта основних засобів витрати на щоденне обслуговування, ремонт та технічне обслуговування об'єкта. Ці витрати визнаються в прибутку чи збитку, коли вони понесені. В балансовій вартості об'єкта основних засобів визнаються такі подальші витрати, які задовольняють критеріям визнання активу.

#### 3.4.3. Амортизація основних засобів.

Амортизація розраховується протягом оціночного строку корисного використання активу із застосуванням прямолінійного методу.

Списання раніше визнаних основних засобів або їх значного компонента з балансу відбувається при їх вибутті або у випадку, якщо в майбутньому не очікується отримання економічних вигод від використання або вибуття даного активу. Дохід або витрати від списання активу, що виникають в результаті (розраховані як різниця між чистими надходженнями від вибуття і балансовою вартістю активу), включаються в звіт про прибутки і збитки за той звітний рік, в якому актив був списаний.

#### 3.4.4. Нематеріальні активи

Нематеріальні активи оцінюються за собівартістю за вирахуванням будь-якої накопиченої амортизації та будь-яких накопичених збитків від зменшення корисності. Амортизація нематеріальних активів здійснюється із застосуванням прямолінійного методу. Нематеріальні активи, які виникають у результаті договірних або інших юридичних прав, амортизуються протягом терміну чинності цих прав.

#### 3.4.5. Зменшення корисності основних засобів та нематеріальних активів

На кожну звітну дату Товариство оцінює, чи є якась ознака того, що корисність активу може зменшитися. Товариство зменшує балансову вартість активу до суми його очікуваного відшкодування, якщо і тільки якщо сума очікуваного відшкодування активу менша від його балансової вартості. Таке зменшення негайно визнається в прибутках чи збитках, якщо актив не обліковують за переоціненою вартістю згідно з МСБО 16. Збиток від зменшення корисності, визнаний для активу (за винятком гудвілу) в попередніх періодах, Товариство сторнує, якщо і тільки якщо змінилися попередні оцінки, застосовані для визначення суми очікуваного відшкодування. Після визнання збитку від зменшення корисності амортизація основних засобів коригується в майбутніх періодах з метою розподілення переглянутої балансової вартості необоротного активу на систематичній основі протягом строку корисного використання.

#### 3.5. Облікові політики щодо непоточних активів, утримуваних для продажу

Товариство класифікує непоточний актив як утримуваний для продажу, якщо його балансова вартість буде в основному відшкодовуватися шляхом операції продажу, а не поточного використання. Непоточні активи, утримувані для продажу, оцінюються і відображаються в бухгалтерському обліку за найменшою з двох величин: балансовою або справедливою вартістю з вирахуванням витрат на операції, пов'язані з продажем. Амортизація на такі активи не нараховується. Збиток від зменшення корисності при первісному чи подальшому списанні активу до справедливої вартості за вирахуванням витрат на продаж визнається у звіті про фінансові результати.

#### 3.6. Облікові політики щодо оренди

Фінансова оренда - це оренда, за якою передаються в основному всі ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив. Товариство як орендатор на початку строку оренди визнає фінансову оренду як активи та зобов'язання за сумами, що дорівнюють справедливій вартості орендованого майна на початок оренди або (якщо вони менші за справедливу вартість) за теперішньою вартістю мінімальних орендних платежів. Мінімальні орендні платежі розподіляються між фінансовими витратами та зменшенням непогашених зобов'язань. Фінансові витрати розподіляються на кожен період таким чином, щоб забезпечити сталу періодичну ставку відсотка на залишок зобов'язань. Непередбачені орендні платежі відображаються як витрати в тих періодах, у яких вони були понесені. Політика нарахування амортизації на орендовані активи, що амортизуються, узгоджена із стандартною політикою Товариства щодо подібних активів.

Оренда активів, за якою ризики та винагороди, пов'язані з правом власності на актив, фактично залишаються в орендодавця, класифікується як операційна оренда. Орендні платежі за угодою про операційну оренду визнаються як витрати на прямолінійній основі протягом строку оренди. Дохід від оренди за угодами про операційну оренду Товариство визнає на прямолінійній основі протягом строку оренди. Затрати, включаючи амортизацію, понесені при отриманні доходу від оренди, визнаються як витрати.

#### 3.7. Облікові політики щодо податку на прибуток

Витрати з податку на прибуток являють собою суму витрат з поточного та відстроченого податків. Поточний податок визначається як сума податків на прибуток, що підлягають сплаті (відшкодуванню) щодо оподаткованого прибутку (збитку) за звітний період. Поточні витрати Товариства за податками розраховуються з використанням податкових ставок, чинних на дату балансу.

Відстрочений податок розраховується за балансовим методом обліку зобов'язань та являє собою податкові активи або зобов'язання, що виникають у результаті тимчасових різниць між балансовою вартістю активу чи зобов'язання в балансі та їх податковою базою.

Відстрочені податкові зобов'язання визнаються, як правило, щодо всіх тимчасових різниць, що підлягають оподаткуванню. Відстрочені податкові активи визнаються з урахуванням імовірності наявності в майбутньому оподаткованого прибутку, за рахунок якого можуть бути використані тимчасові різниці, що підлягають вирахуванню. Балансова вартість відстрочених податкових активів переглядається на кожну дату й зменшується в тій мірі, у якій більше не існує ймовірності того, що буде отриманий оподаткований прибуток, достатній, щоб дозволити використати вигоду від відстроченого податкового активу повністю або частково.

Відстрочений податок розраховується за податковими ставками, які, як очікується, будуть застосовуватися в періоді реалізації відповідних активів або зобов'язань. Товариство визнає поточні та відстрочені податки як витрати або дохід і включає в прибуток або збиток за звітний період, окрім випадків, коли податки виникають від

операцій або подій, які визнаються прямо у власному капіталі або від об'єднання бізнесу.

Товариство визнає поточні та відстрочені податки у капіталі, якщо податок належить до статей, які відображено безпосередньо у власному капіталі в тому самому чи в іншому періоді.

### 3.8. Облікові політики щодо інших активів та зобов'язань

#### 3.8.1. Забезпечення

Забезпечення визнаються, коли Товариство має теперішню заборгованість (юридичну або конструктивну) внаслідок минулої події, існує ймовірність (тобто більше можливо, ніж неможливо), що погашення зобов'язання вимагатиме вибуття ресурсів, котрі втілюють у собі економічні вигоди, і можна достовірно оцінити суму зобов'язання.

#### 3.8.2. Виплати працівникам

Нарахування заробітної плати, внесків в Пенсійний фонд, оплачуваної щорічної відпустки і відпустки по хворобі, премій, проводиться у тому звітному періоді, коли послуги, що визначають дані види винагороди, були надані працівниками Товариства, і включаються у витрати на персонал у складі операційних витрат.

### 3.9. Інші застосовані облікові політики, що є доречними для розуміння фінансової звітності

#### 3.9.1. Доходи та витрати

Доходи визнаються в той момент, коли існує висока ймовірність того, що економічні вигоди від операцій будуть отримані і сума доходу може бути достовірно визначена. Такий же принцип застосовується до витрат Товариства.

Доходи і витрати відображаються у звіті про сукупний дохід в тому періоді, в якому товари (послуги) були реально надані і була завершена передача пов'язаних з цими товарами (послугами) ризиків і економічних вигод, незалежно від того, чи була проведена фактична оплата таких товарів (послуг).

Витрати, понесені у зв'язку з отриманням доходу, визнаються у тому ж періоді, що й відповідні доходи.

#### 3.9.2. Витрати за позиками

Витрати за позиками, які не є частиною фінансового інструменту та не капіталізуються як частина собівартості активів, визнаються як витрати періоду. Товариство капіталізує витрати на позики, які безпосередньо відносяться до придбання, будівництва або виробництва кваліфікованого активу, як частина собівартості цього активу.

#### 3.9.3. Умовні зобов'язання та активи.

Товариство не визнає умовні зобов'язання в звіті про фінансовий стан Товариства. Інформація про умовне зобов'язання розкривається, якщо можливість вибуття ресурсів, які втілюють у собі економічні вигоди, не є віддаленою. Товариство не визнає умовні активи. Стисла інформація про умовний актив розкривається, коли надходження економічних вигід є ймовірним.

## 4. ОСНОВНІ ПРИПУЩЕННЯ ОЦІНКИ ТА СУДЖЕННЯ

Підготовка фінансових звітів відповідно до МСФЗ вимагає від керівництва застосування попередніх оцінок та припущень. Такий підхід впливає на звітну величину активів і зобов'язань, розкриття інформації про можливі активи та зобов'язання на дату фінансової звітності і звітну величину доходів та витрат за звітний період. Фактичні дані можуть відхилятися від таких оцінок. Найбільш суттєві попередні оцінки та припущення стосуються визначення строку корисного використання основних засобів, забезпечення майбутніх витрат, знецінення активів та дисконтування майбутніх грошових потоків. Ці оцінки періодично переглядаються, і у випадку необхідності коригувань, такі коригування відображаються у складі прибутків та збитків за період, коли про них стає відомо.

4.1. Судження щодо операцій, подій або умов за відсутності конкретних МСФЗ  
Якщо немає МСФЗ, який конкретно застосовується до операції, іншої події або умови, керівництво Товариства застосовує судження під час розроблення та застосування облікової політики, щоб інформація була доречною для потреб користувачів для прийняття економічних рішень та достовірною, у тому значенні, що фінансова звітність:

о подає достовірно фінансовий стан, фінансові результати діяльності та грошові потоки Товариства;

о відображає економічну сутність операцій, інших подій або умов, а не лише юридичну форму;

о є нейтральною, тобто вільною від упереджень;

о є повною в усіх суттєвих аспектах.

Під час здійснення судження керівництво Товариство посилається на прийнятність наведених далі джерел та враховує їх у низхідному порядку:

1) вимоги в МСФЗ, у яких ідеться про подібні та пов'язані з ними питання;

2) визначення, критерії визнання та концепції оцінки активів, зобов'язань, доходів та витрат у Концептуальній основі фінансової звітності. Під час здійснення судження керівництво Товариства враховує найостанніші положення інших органів, що розробляють та затверджують стандарти, які застосовують подібну концептуальну основу для розроблення стандартів, іншу професійну літературу з обліку та прийняті галузеві практики, тією мірою, якою вони не суперечать вищезазначеним джерелам. Операції, що не регламентуються МСФЗ, Товариством не здійснювалися.

#### 4.2. Використання ставок дисконтування

Ставка дисконту - це процентна ставка, яка використовується для перерахунку майбутніх потоків доходів в єдине значення теперішньої (поточної) вартості, яка є базою для визначення ринкової вартості бізнесу. З економічної точки зору, в ролі ставки дисконту є бажана інвестору ставка доходу на вкладений капітал у відповідні з рівнем ризику подібні об'єкти інвестування, або - ставка 16 доходу за альтернативними варіантами інвестицій із зіставлення рівня ризику на дату оцінки. Ставка дисконту має визначатися з урахуванням таких факторів:

а) вартості грошей у часі;

б) вартості джерел, які залучаються для фінансування інвестиційного проекту, які вимагають різні рівні компенсації.

#### 5. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ ЩОДО ВИКОРИСТАННЯ СПРАВЕДЛИВОЇ ВАРТОСТІ

##### 5.1. Методики оцінювання та вхідні дані, використані для складання оцінок за справедливою вартістю

Товариство здійснює виключно безперервні оцінки справедливої вартості активів та зобов'язань, тобто такі оцінки, які вимагаються МСФЗ 9 та МСФЗ 13 у звіті про фінансовий стан на кінець кожного звітного періоду.

Класи активів та зобов'язань, оцінених за справедливою вартістю

Методики оцінювання      Метод оцінки (ринковий, дохідний, витратний)

Вихідні дані

Грошові кошти та їх еквіваленти      Первісна та подальша оцінка грошових коштів та їх еквівалентів здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює їх номінальній вартості      Ринковий      Офіційні курси НБУ

Інструменти капіталу      Первісна оцінка інструментів капіталу здійснюється за їх справедливою вартістю, яка зазвичай дорівнює ціні операції, в ході якої був отриманий актив. Подальша оцінка інструментів капіталу здійснюється за справедливою вартістю на дату оцінки.      Ринковий, витратний      Офіційні біржові курси організаторів торгів на дату оцінки, за відсутності визначеного біржового курсу на дату оцінки, використовується остання балансова вартість, ціни закриття біржового торгового дня

Дебіторська заборгованість      Первісна та подальша оцінка дебіторської заборгованості здійснюється за справедливою вартістю, яка дорівнює вартості погашення, тобто сумі очікуваних контрактних грошових потоків на дату оцінки.

Дохідний      Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вхідні грошові потоки

Поточні зобов'язання      Первісна та подальша оцінка поточних зобов'язань здійснюється за вартістю погашення      Витратний      Контрактні умови, ймовірність погашення, очікувані вихідні грошові потоки

##### 5.2. Розкриття, що вимагаються МСФЗ 13 "Оцінка справедливої вартості"

Справедлива вартість фінансових інструментів в порівнянні з їх балансовою вартістю.

	Балансова вартість		Справедлива вартість	
	2019	2020	2019	2020
1	2	3	4	5
Торговельна дебіторська заборгованість	4132	5417	4132	5417
Грошові кошти та їх еквіваленти	1875	2423	1875	2423
Поточні зобов'язання і забезпечення	16717	15444	16717	15444

Справедливу вартість дебіторської та кредиторської заборгованості а також інвестицій доступних для продажу, неможливо визначити достовірно, оскільки немає ринкового котирування цих активів.

#### 6. РОЗКРИТТЯ ІНФОРМАЦІЇ, ЩО ПІДТВЕРДЖУЄ СТАТТІ ПОДАНІ У ФІНАНСОВИХ ЗВІТАХ

##### 6.1. ДОХІД ВІД РЕАЛІЗАЦІЇ

Найменування	31 грудня 2020 року	31 грудня 2019 року
Виручка від реалізації послуг	35733	41035
Всього	35733	41035

##### 6.2. СОБІВАРТІСТЬ

Найменування	31 грудня 2020 року	31 грудня 2019 року
Сировина та матеріали	4541	3290
Заробітна плата та пов'язані з нею витрати	15089	15760

Амортизація основних засобів	4729	4982
Інші	9142	12518
Всього	33501	36550

### 6.3. ЗАГАЛЬНІ ТА АДМІНІСТРАТИВНІ ВИТРАТИ

Найменування	31 грудня 2020 року	31 грудня 2019 року
Заробітна плата та пов'язані з нею витрати		2301 2652
Матеріальні витрати	111 664	
Інформаційні (рекламні) послуги	1289 350	
Паливо	57	
Страхування	40 10	
Зв'язок	39 78	
Амортизація основних засобів	1110 1140	
Послуги банку	134 73	
Юридичні послуги	- 200	
Бухгалтерські, консультації та інформаційно-технічні послуги		- 2903
Інші витрати	4299 294	
Всього	9380 8364	

### 6.4. ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ДОХОДИ

Найменування	31 грудня 2020 року	31 грудня 2019 року
Дохід від надання нежитлових виробничих приміщень в оренду	13555 5485	
Дохід від надходжень портового збору	444 593	
Інші доходи	380 35	
Всього	14379 6113	

### 6.5. ІНШІ ОПЕРАЦІЙНІ ВИТРАТИ

Найменування	31 грудня 2020 року	31 грудня 2019 року
Фінансова допомога безповоротна	3890 5963	
Амортизація сум дооцінки ОС	7310 8371	
Інші витрати	6319 3640	
Всього	17519 17974	

### 6.6. ФІНАНСОВІ ДОХОДИ

Найменування	31 грудня 2020 року	31 грудня 2019 року
Відсотки отримані	97 189	
Всього	97 189	

### 6.7. ІНШІ ДОХОДИ

Найменування	31 грудня 2020 року	31 грудня 2019 року
Фінансовий результат від списання заборгованості за векселями		- 3785
Всього	- 3785	

### 6.8. ФІНАНСОВІ ВИТРАТИ

Найменування	31 грудня 2020 року	31 грудня 2019 року
Відсотки по кредиту	15 -	
Всього	15 -	

### 6.9. НЕМАТЕРІАЛЬНІ АКТИВИ

Зміни, що відбувалися за період 2019 року

Авторське право та суміжні з ним права	Разом
Первісна вартість:	
На 31 грудня 2018 року	6 6
Надходження	- -
Вибуття	- -
На 31 грудня 2019 року	6 6
Накопичена амортизація:	
На 31 грудня 2018 року	4 4
Нарахування амортизації	2 2
Вибуття	- -
На 31 грудня 2019 року	6 6
Залишкова вартість:	
На 31 грудня 2018 року	2 2
На 31 грудня 2019 року	- -

Зміни, що відбувалися за період 2020 року

Авторське право та суміжні з ним права	Разом
Первісна вартість:	
На 31 грудня 2019 року	6 6

Надходження -	-	
Вибуття -	-	
На 31 грудня 2020 року	6	6
Накопичена амортизація:		
На 31 грудня 2019 року	4	4
Нарахування амортизації	2	2
Вибуття -	-	
На 31 грудня 2020 року	6	6
Залишкова вартість:		
На 31 грудня 2019 року	2	2
На 31 грудня 2020 року	-	-

#### 6.10. ОСНОВНІ ЗАСОБИ

Зміни, що відбувалися за період 2019 року

	Будівлі та споруди	Машини та обладнання	Транспортні засоби		
	Інструменти, прилади та інші основні засоби			Разом	
Первісна вартість:					
На 31 грудня 2018 року	262955	15884	6085	423	285347
Надходження -	34	-	35	69	
Вибуття -	-	-	-	-	
На 31 грудня 2019 року	262955	15918	6085	458	285416
Накопичена амортизація:					
На 31 грудня 2018 року	166817	8571	5384	423	181195
Нарахування амортизації	13735	541	180	35	14491
Вибуття -	-	-	-	-	
На 31 грудня 2019 року	180552	9112	5564	458	195686
Залишкова вартість:					
На 31 грудня 2018 року	96138	7313	701	0	104152
На 31 грудня 2019 року	82403	6806	521	0	89730

Зміни, що відбувалися за період 2020 року

	Будівлі та споруди	Машини та обладнання	Транспортні засоби			
	Інструменти, прилади та інші основні засоби			Незавершені капітальні інвестиції	Разом	
Первісна вартість:						
На 31 грудня 2019 року	262955	15918	6085	458	-	285416
Надходження	559	11	28	1502	2100	
Вибуття -	-	-	-	-	-	
На 31 грудня 2019 року	263514	15929	6085	486	1502	287516
Накопичена амортизація:						
На 31 грудня 2019 року	180552	9112	5564	458	-	195686
Нарахування амортизації	12419	522	180	28	-	13149
Вибуття -	-	-	-	-	-	
На 31 грудня 2020 року	192971	9634	5744	486	-	208835
Залишкова вартість:						
На 31 грудня 2019 року	82403	6806	521	0	-	89730
На 31 грудня 2020 року	70543	6295	341	0	1502	78681

Кваліфікаційні активи, що потребують суттєвого періоду для підготовки його використання за призначенням чи продажу протягом звітного періоду в Товаристві не виникали і не створювалися.

Товариство володіє всіма правами на свої основні засоби.

#### 6.11. ЗАПАСИ

Найменування	31 грудня 2019 року	31 грудня 2020 року
Сировина і матеріали	168	51
Паливо	-	-
Всього	168	51

#### 6.12. ТОРГОВЕЛЬНА ТА ІНША ДЕБІТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Найменування	31 грудня 2019 року	31 грудня 2020 року
Торговельна дебіторська заборгованість	3028	4224
Аванси видані	-	-
Інша дебіторська заборгованість	1093	1192
Інші оборотні активи	11	1
Всього	4132	5417

#### 6.13. ГРОШОВІ ЗАСОБИ ТА ЇХ ЕКВІВАЛЕНТИ

Найменування	31 грудня 2019 року	31 грудня 2020 року
Грошові кошти на банківських рахунках	1875	2423
Всього	1875	2423

#### 6.14. СТАТУТНИЙ КАПІТАЛ

Станом на 31 грудня 2019 року та 31 грудня 2020 року зареєстрований та сплачений капітал складав 15 000 тис. грн., який поділений на 60 000 000 простих іменних акцій номінальною вартістю 0,25 грн. Неоплаченої частини статутного капіталу немає.

#### 6.15. ДОДАТКОВИЙ КАПІТАЛ

Зміни, що відбувалися за період 2019 року

Найменування	31 грудня 2018 року	31 грудня 2019 року
Дооцінка основних засобів	135584	135584
Всього	135584	135584

Зміни, що відбувалися за період 2020 року

Найменування	31 грудня 2019 року	31 грудня 2020 року
Дооцінка основних засобів	135584	135584
Всього	135584	135584

#### 6.16. НЕРОЗПОДІЛЕНИЙ ПРИВУТОК (НЕПОКРИТИЙ ЗБИТОК)

Зміни, що відбувалися за період 2019 року

Найменування	
Непокритий збиток на 31.12.2018 р.	59553
Збиток поточного року	11843
Непокритий збиток 31.12.2019 р.	71396

Зміни, що відбувалися за період 2020 року

Найменування	
Непокритий збиток на 31.12.2019 р.	71396
Збиток поточного року	10257
Непокритий збиток 31.12.2020 р.	81653

#### 6.17. ДОВГОСТРОКОВІ ЗОБОВ'ЯЗАННЯ І ЗАБЕСПЕЧЕННЯ

Найменування	31 грудня 2019 року	31 грудня 2020 року
Довгострокові кредити банків -	2197	
Всього	-	2197

Станом на 31.12.2020 року до довгострокового зобов'язання за кредитом застосовується ринкова ставка 15% річних, таким чином справжня їх вартість дорівнює номінальній вартості.

#### 6.18. ТОРГОВЕЛЬНА ТА ІНША КРЕДИТОРСЬКА ЗАБОРГОВАНІСТЬ

Найменування	31 грудня 2019 року	31 грудня 2020 року
Торговельна кредиторська заборгованість	142	-
Розрахунки з бюджетом	1213	646
Заробітна плата	1277	860
Соціальні внески	273	161
Інша кредиторська заборгованість	13612	13477
Всього	16517	15144

#### 6.19. ЗАБЕЗПЕЧЕННЯ НА ВИПЛАТУ ВІДПУСТОК ПРАЦІВНИКАМ

Найменування	31 грудня 2019 року	31 грудня 2020 року
На 1 січня	50	200
Нараховано	387	300
Використано	237	200
На 31 грудня	200	300

## 7. РОЗКРИТТЯ ІНШОЇ ІНФОРМАЦІЇ

### 7. 1. Умовні зобов'язання.

#### 7. 1.1. Загальні умови функціонування

У зв'язку зі світовою пандемією коронавірусної хвороби (COVID-19) та запровадженням Кабінетом Міністрів України карантинних та обмежувальних заходів, спрямованих на протидію її подальшого поширення в Україні, існують негативні очікування відносно падіння платоспроможності клієнтів, що може негативно вплинути на фінансовий стан, результати діяльності та економічні перспективи Компанії. Тому

керівництво компанії вживає всіх необхідних заходів для підтримки стійкості та використання всіх наявних можливостей для розвитку бізнесу Компанії в нинішніх умовах.

#### 7.1.2. Судові позови

У ході своєї звичайної господарської діяльності Товариство за рік що минув не брало участь у судових розглядах.

7.1.3. Оподаткування Внаслідок наявності в українському податковому законодавстві положень, які дозволяють більш ніж один варіант тлумачення, а також через практику, що склалася в нестабільному економічному середовищі, за якої податкові органи довільно тлумачать аспекти економічної діяльності, у разі, якщо податкові органи піддадуть сумніву певне тлумачення, засноване на оцінці керівництва економічної діяльності Товариства, ймовірно, що Товариство змушене буде сплатити додаткові податки, штрафи та пені. Така невизначеність може вплинути на вартість фінансових інструментів, втрати та резерви під знецінення, а також на ринковий рівень цін на угоди. На думку керівництва Товариство сплатило усі податки, тому фінансова звітність не містить резервів під податкові збитки. Податкові звіти можуть переглядатися відповідними податковими органами протягом трьох років.

7.1.4. Ступінь повернення дебіторської заборгованості та інших фінансових активів Внаслідок ситуації, яка склалася в економіці України, а також як результат економічної нестабільності, що склалася на дату балансу, існує ймовірність того, що активи не зможуть бути реалізовані за їхньою балансовою вартістю в ході звичайної діяльності Товариства.

Ступінь повернення цих активів у значній мірі залежить від ефективності заходів, які знаходяться поза зоною контролю Товариства. Ступінь повернення дебіторської заборгованості Товариству визначається на підставі обставин та інформації, які наявні на дату балансу.

#### 7.1.5. Пенсійні та інші зобов'язання, пов'язані з виплатою заробітної плати співробітникам

Співробітники Товариства отримують пенсійне забезпечення від Пенсійного фонду, державної української організації, у відповідності з нормативними документами та законами України. Товариство зобов'язане відраховувати визначений відсоток заробітної плати до Пенсійного фонду з метою виплати пенсій. Єдиним зобов'язанням Товариства по відношенню до даного пенсійного плану є відрахування певного відсотку зарплати до Пенсійного фонду. Станом на 31 грудня 2019 року та 31 грудня 2020 року Товариство не мало зобов'язань за додатковими пенсійними виплатами, медичним обслуговуванням, страховими чи іншими виплатами після виходу на пенсію перед своїми співробітниками чи іншими працівниками.

#### 7.2. РОЗКРИТТЯ ІНШОЇ ІНФОРМАЦІЇ ПРО ПОВ'ЯЗАНИХ ОСІБ

Для цілей даної фінансової звітності, сторона вважається пов'язаною, якщо одна компанія здатна контролювати іншу або має значний вплив на неї при прийнятті фінансових чи операційних рішень, що визначено МСБО 24 "Розкриття інформації щодо пов'язаних сторін". При визначенні, чи є компанія пов'язаною стороною з Компанією, основна увага приділяється сутності відносин, а не їх юридичній формі. Пов'язані сторони включають учасників, основний управлінський персонал і його близьких родичів, а також компанії, які знаходяться під контролем або значним впливом з боку учасників.

Пов'язані сторони можуть вступати в операції, що неприпустимі для непов'язаних сторін. Операції між пов'язаними сторонами можуть здійснюватися на умовах, які значно відрізняються від умов здійснення операції між непов'язаними сторонами. Операції з пов'язаними сторонами за 2020 рік в Товаристві відсутні.

#### 7.3. ПОЛІТИКА УПРАВЛІННЯ ФІНАНСОВИМИ РИЗИКАМИ

Управління ризиками відіграє важливу роль в операційній діяльності Товариства, яке здійснюється в ході постійного процесу оцінки та визначення рівнів ризику, та засновано на системі внутрішнього контролю. В ході процесу стратегічного планування, керівництво Товариства також оцінює ризики ведення діяльності, такі як зміна середовища, технології або зміна галузі. Основні ризики, властиві діяльності Товариства, включають ризик ліквідності та ринковий ризик. Керівництво Товариства розглядає і затверджує принципи управління кожним із зазначених ризиків.

##### а) Управління капіталом

Товариство здійснює заходи з управління капіталом, спрямовані на зростання рентабельності капіталу, за рахунок оптимізації структури заборгованості та власного капіталу, таким чином, щоб забезпечити безперервність своєї діяльності. Керівництво Товариства здійснює огляд структури капіталу на щорічній основі. При цьому керівництво аналізує вартість капіталу та притаманні його складовим ризики.



б) Ринковий ризик

Ринковий ризик - це ризик того, що справедлива вартість майбутніх грошових потоків за фінансовими інструментами буде коливатися, внаслідок зміни ринкових цін. Ринкові ціни включають в себе наступні ризики: валютний ризик, ризик зміни відсоткової ставки, інший ціновий ризик.

Валютний ризик

Валютний ризик виникає внаслідок можливості того, що зміни курсів валют будуть здійснювати негативний вплив на майбутні грошові потоки чи справедливу вартість фінансових інструментів.

Ризик процентної ставки

Ризик зміни процентної ставки виникає внаслідок можливості того, що зміни в процентних ставках негативно вплинуть на майбутні грошові потоки або справедливу вартість фінансових інструментів.

в) Ризик ліквідності

Ризик ліквідності - це ризик того, що Товариство не зможе виконати свої зобов'язання з виплат при настанні строку їх погашення у звичайних або непередбачених умовах.

З метою управління та мінімізації даного ризику, Товариство веде облік і аналіз вимог і зобов'язань у розрізі контрактних термінів погашення, які представлені в таблиці нижче.

Договірні терміни погашення по фінансовим активам та зобов'язанням станом на 31 грудня 2020 року представлені наступним чином:

	До 3 місяців	Від 6 до 12 місяців		Від року	Разом
Фінансові активи					
Дебіторська заборгованість		4224	4224	-	4224
Інша дебіторська заборгованість			1192	1192	1192
Фінансові зобов'язання					
Кредиторська заборгованість	-	-	-	-	-
Нетто позиція	5416	5416	-	5416	

г) Кредитний ризик

Фінансові інструменти, за якими у Товариства може з'явитися значний кредитний ризик, представлені, в основному, торговою та іншою дебіторською заборгованістю, а також грошовими коштами та їх еквівалентами. Грошові кошти розміщуються в фінансових установах, які на період розміщення вважаються достатньо надійними. Керівництво застосовує кредитну політику та здійснює постійний контроль за схильністю до кредитного ризику.

7.4. ПОДІЇ ПІСЛЯ ЗВІТНОГО ПЕРІОДУ

Після звітної дати і до дати затвердження та випуску фінансової звітності суттєвих подій, які б надавали додаткову інформацію щодо фінансової звітності Компанії, та які необхідно було б відобразити у фінансовій звітності не відбувалось. У зв'язку зі світовою пандемією коронавірусної хвороби (COVID-19) та запровадженням Кабінетом Міністрів України карантинних та обмежувальних заходів, спрямованих на протидію її подальшого поширення в Україні, повідомляємо наступне:

- управлінський персонал Компанії наразі оцінює додаткові ризики діяльності суб'єктів господарювання в енергетичній галузі України та їх можливий вплив на безперервність діяльності Компанії;

- очікується, що повний вплив може бути вагомим, але його неможливо виміряти чи оцінити на даний час з певним ступенем достовірності.

Т.в.о. голови правління  
Головний бухгалтер

Хмелевської І.М.  
Бокій О.П.

-  
-  
-

**XV. Відомості про аудиторський звіт незалежного аудитора, наданий за результатами аудиту фінансової звітності емітента аудитором (аудиторською фірмою)**

1	Найменування аудиторської фірми (П. І. Б. аудитора - фізичної особи - підприємця)	ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРОФАУДИТ"
2	Розділ Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності (1 - аудиторів, 2 - суб'єкти аудиторської діяльності, 3 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності, 4 - суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес.	3
3	Ідентифікаційний код юридичної особи (реєстраційний номер облікової картки* платника податків - фізичної особи)	36921215
4	Місцезнаходження аудиторської фірми, аудитора	65038, м. Одеса, вул. Макаренка буд. 2-А прим. 3
5	Номер реєстрації аудиторської фірми (аудитора) в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності	№ 4347
6	Дата і номер рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг (за наявності)	№ 0772 24.04.2018
7	Звітний період, за який проведено аудит фінансової звітності	01.01.2020 - 31.12.2020
8	Думка аудитора (01 - немодифікована; 02 - із застереженням; 03 - негативна; 04 - відмова від висловлення думки)	02
9	Пояснювальний параграф (у разі наявності)	д/в
10	Номер та дата договору на проведення аудиту	№ 4-А/2021 20.01.2021
11	Дата початку та дата закінчення аудиту	20.01.2021 - 23.03.2021
12	Дата аудиторського висновку	23.03.2021
13	Розмір винагороди за проведення річного аудиту, грн	110000.00
14	Текст аудиторського звіту	
<p>ЗВІТ НЕЗАЛЕЖНОГО АУДИТОРА (АУДИТОРСЬКИЙ ВИСНОВОК)</p> <p>щодо фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року</p> <p>Власникам цінних паперів, керівництву ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК", для подання до НКЦПФР.</p> <p>ЗВІТ ЩОДО АУДИТУ ФІНАНСОВОЇ ЗВІТНОСТІ Думка із застереженням</p> <p>Ми провели аудит фінансової звітності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" (надалі "Товариство"), що складається з балансу (звіту про фінансовий стан) на 31 грудня 2020 року, та звіту про фінансові результати (звіту про сукупний дохід), звіту про зміни у власному капіталі та звіту про рух грошових коштів за рік, що закінчився зазначеною датою, та приміток до фінансової звітності, включаючи стислий виклад значущих облікових політик.</p> <p>На нашу думку, за винятком впливу питання, описаного в розділі "Основа для думки із застереженням" нашого звіту, фінансова звітність, що додається, відображає достовірно, в усіх суттєвих аспектах фінансовий стан Товариства на 31 грудня 2020 року, та її фінансові результати і грошові потоки за рік, що закінчився зазначеною датою, відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ).</p> <p>Основа для думки із застереженням</p>		

Товариством не проведено тестування на предмет зменшення корисності основних засобів відповідно до МСБО 36 "Зменшення корисності активів". На нашу думку, існують ознаки того, що такі основні засоби могли втратити частину своєї вартості. Ми не змогли оцінити вплив цього відхилення від МСБО 36 на звіт про сукупні доходи та витрати Товариства за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року.

Ми провели аудит відповідно до Міжнародних стандартів аудиту (МСА). Нашу відповідальність згідно з цими стандартами викладено в розділі "Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності" нашого звіту. Ми є незалежними по відношенню до Товариства згідно з Кодексом етики професійних бухгалтерів Ради з міжнародних стандартів етики для бухгалтерів (Кодекс РМСЕБ) та етичними вимогами, застосовними в Україні до нашого аудиту фінансової звітності, а також виконали інші обов'язки з етики відповідно до цих вимог та Кодексу РМСЕБ. Ми вважаємо, що отримані нами аудиторські докази є достатніми і прийнятними для використання їх як основи для нашої думки із застереженням.

#### Ключові питання аудиту

Ключові питання аудиту - це питання, що на наше професійне судження, були найбільш значущими під час нашого аудиту фінансової звітності за поточний період. Ці питання розглядалися у контексті нашого аудиту фінансової звітності в цілому та враховувалися при формуванні думки щодо неї, при цьому ми не висловлюємо окремої думки щодо цих питань.

За винятком питання, викладеного у розділі "Основа для думки із застереженням", ми визначили, що немає інших ключових питань аудиту, інформацію щодо яких слід надавати в нашому звіті.

#### Суттєва невизначеність, що стосується безперервності діяльності

Станом на 31 грудня 2020 року Товариство має непокриті збитки у розмірі 81 653 тис. грн. Протягом 2020 року Товариство отримало збитки у розмірі 10 257 тис. грн. Наявність збитків є суттєвою невизначеністю, яка може поставити під сумнів здатність суб'єкта господарювання безперервно продовжувати свою діяльність.

Ми, звертаємо увагу на Світову пандемію коронавірусної хвороби (COVID-19) та запровадження Кабінетом Міністрів України карантинних та обмежувальних заходів, спрямованих на протидію її подальшому поширенню в Україні. Наша особлива аудиторська увага до цього питання пов'язана з тим, що пандемія ставить під значний сумнів здатність Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі. Припущення про безперервну діяльність є основою для бухгалтерського обліку та складання фінансової звітності Товариства. Нашим обов'язком, є розгляд додаткових ризиків, які виникли під час пандемії та розгляд оцінки управлінського персоналу щодо здатності ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" продовжувати свою діяльність у майбутньому. Майбутні умови здійснення діяльності можуть відрізнятися від цієї оцінки. Вплив таких майбутніх змін на операції та фінансовий стан Товариства може бути суттєвим. Ми розглянули це питання та дійшли висновку, що спричинений цим вплив на Товариство є незначним. Товариство працює у нормальному режимі. Керівництво Товариства організувало цілий комплекс заходів щодо запобігання захворювань та поширення інфекції в межах Товариства (віддалені роботи, додаткові медичні обстеження, використання захисних масок тощо). Спалах пандемії COVID-19 не мав негативного впливу на фінансовий стан Товариства.

Керівництво ПРИВАТНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" не очікує суттєвого негативного впливу на майбутні економічні показники Товариства внаслідок спалаху.

Відповідальність управлінського персоналу та тих, кого наділено найвищими повноваженнями, за фінансову звітність

Управлінський персонал несе відповідальність за складання і достовірне подання фінансової звітності відповідно до МСФЗ та за таку систему внутрішнього контролю, яку управлінський персонал визначає потрібною для того, щоб забезпечити складання фінансової звітності, що не містить суттєвих викривлень внаслідок шахрайства або помилки.

При складанні фінансової звітності управлінський персонал несе відповідальність за оцінку здатності Товариства продовжувати свою діяльність на безперервній основі, розкриваючи, де це застосовно, питання, що стосуються безперервності діяльності, та використовуючи припущення про безперервність діяльності як основи

для бухгалтерського обліку, крім випадків, якщо управлінський персонал або планує ліквідувати компанію чи припинити діяльність, або не має інших реальних альтернатив цьому.

Ті, кого наділено найвищими повноваженнями, несуть відповідальність за нагляд за процесом фінансового звітування Товариства.

Відповідальність аудитора за аудит фінансової звітності

Нашими цілями є отримання обґрунтованої впевненості, що фінансова звітність у цілому не містить суттєвого викривлення внаслідок шахрайства або помилки, та випуск звіту аудитора, що містить нашу думку. Обґрунтована впевненість є високим рівнем впевненості, проте не гарантує, що аудит, проведений відповідно до МСА, завжди виявить суттєве викривлення, якщо воно існує. Викривлення можуть бути результатом шахрайства або помилки; вони вважаються суттєвими, якщо окремо або в сукупності, як обґрунтовано очікується, вони можуть впливати на економічні рішення користувачів, що приймаються на основі цієї фінансової звітності.

Виконуючи аудит відповідно до вимог МСА, ми використовуємо професійне судження та професійний скептицизм протягом усього завдання з аудиту. Крім того, ми:

" ідентифікуємо та оцінюємо ризики суттєвого викривлення фінансової звітності внаслідок шахрайства чи помилки, розробляємо та виконуємо аудиторські процедури у відповідь на ці ризики, а також отримуємо аудиторські докази, що є достатніми та прийнятними для використання їх як основи для нашої думки. Ризик невиявлення суттєвого викривлення внаслідок шахрайства є вищим, ніж для викривлення внаслідок помилки, оскільки шахрайство може включати змову, підробку, навмисні пропуски, неправильні твердження або нехтування заходами внутрішнього контролю;

" отримуємо розуміння заходів внутрішнього контролю, що стосуються аудиту, для розробки аудиторських процедур, які б відповідали обставинам, а не для висловлення думки щодо ефективності системи внутрішнього контролю;

" оцінюємо прийнятність застосованих облікових політик та обґрунтованість облікових оцінок і відповідних розкриттів інформації, зроблених управлінським персоналом;

" доходимо висновку щодо прийнятності використання управлінським персоналом припущення про безперервність діяльності як основи для бухгалтерського обліку та, на основі отриманих аудиторських доказів, робимо висновок, чи існує суттєва невизначеність щодо подій або умов, які поставили б під значний сумнів можливість компанії продовжити безперервну діяльність. Якщо ми доходимо висновку щодо існування такої суттєвої невизначеності, ми повинні привернути увагу в своєму звіті аудитора до відповідних розкриттів інформації у фінансовій звітності або, якщо такі розкриття інформації є неналежними, модифікувати свою думку. Наші висновки ґрунтуються на аудиторських доказах, отриманих до дати нашого звіту аудитора. Втім майбутні події або умови можуть примусити компанію припинити свою діяльність на безперервній основі.

" оцінюємо загальне подання, структуру та зміст фінансової звітності включно з розкриттями інформації, а також те, чи показує фінансова звітність операції та події, що покладені в основу її складання, так, щоб досягти достовірного відображення.

Ми повідомляємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, інформацію про запланований обсяг і час проведення аудиту та суттєві аудиторські результати, включаючи будь-які суттєві недоліки заходів внутрішнього контролю, виявлені нами під час аудиту.

Ми також надаємо тим, кого наділено найвищими повноваженнями, твердження, що ми виконали відповідні етичні вимоги щодо незалежності, та повідомляємо їм про всі стосунки й інші питання, які могли б обґрунтовано вважатись такими, що впливають на нашу незалежність, а також, де це застосовно, щодо відповідних застережних заходів.

ЗВІТ ЩОДО ВИМОГ ІНШИХ ЗАКОНОДАВЧИХ І НОРМАТИВНИХ АКТІВІВ

Відповідність вартості чистих активів вимогам чинного законодавства

Вартість чистих активів акціонерного товариства визначена шляхом вирахування із суми активів, прийнятих до розрахунку, суми його зобов'язань, прийнятих до розрахунку.

Розрахунок вартості чистих активів акціонерного товариства здійснювався згідно Методичних рекомендацій Державної комісії з цінних паперів та фондового ринку щодо визначення вартості чистих активів акціонерних товариств від 17.11.2004 р. № 485 з метою реалізації положень ст. 155 "Статутний капітал акціонерного

товариства" п. 3 Цивільного кодексу України.

Розрахункова вартість чистих активів акціонерного товариства на кінець звітного періоду складає 68 931 тис. грн. Заявлений статутний капітал складає 15 000 тис. грн., таким чином розрахункова вартість чистих активів більше статутного капіталу, що відповідає вимогам ст.155 п.3 Цивільного кодексу України.

Розкриття інформації, передбаченої ч. 4 ст. 75 Закону України "Про акціонерні товариства"

Під час перевірки аудитором не були виявлені факти, які б вказували на те, що фінансова звітність за 2020 рік складена на підставі недостовірних та неповних даних про фінансово-господарську діяльність Товариства. Також аудитором не були виявлені факти порушення законодавства під час проведення фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

Інформація про наявність суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю та іншою інформацією (МСА 720 (переглянутий) "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації")

Під час виконання завдання аудитор здійснив аудиторські процедури щодо виявлення наявності суттєвих невідповідностей між фінансовою звітністю, що підлягала аудиту, та іншою інформацією, що розкривається Товариством у відповідності з МСА 720 (переглянутий) "Відповідальність аудитора щодо іншої інформації". В результаті проведення аудиторських процедур Аудитор не отримав аудиторських доказів того, що фінансова звітність була суттєво викривлена у зв'язку з інформацією, що подається до НКЦПФР разом з фінансовою звітністю.

Розкриття інформації щодо виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності) відповідно до Закону України "Про акціонерні товариства"

Товариство у 2020 році відповідно до ст.70 Закону України "Про акціонерні товариства" не мало виконання значних правочинів (10 і більше відсотків вартості активів товариства за даними останньої річної фінансової звітності). За даними останньої річної фінансової звітності Товариства на початок звітного року вартість активів складає 95 905 тис. грн. Сума мінімального правочину, яка підлягає аудиторським процедурам складає 9 591 тис. грн. Значні правочини проводились керівництвом у межах повноважень, закріплених в установчих документах.

Розкриття інформації щодо стану корпоративного управління

Структура корпоративного управління в Товаристві відповідає вимогам Закону України "Про акціонерні товариства" та складається із наступних органів:

- Вищий орган Товариства - Загальні збори акціонерів;
- Наглядова рада Товариства;
- Правління Товариства;
- Ревізійна комісія

Порядок утворення органів управління, їх компетенція та порядок організації роботи і відповідальність визначені Статутом Товариства та відповідними положеннями.

Власний кодекс (принципи, правила) корпоративного управління Товариством не приймався.

У відповідності до ч.3 ст. 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок", при складанні Звіту про корпоративне управління Товариство залучило аудиторську фірму, яка перевірила інформацію, зазначену у пунктах 1-4 та висловила думку щодо інформації, зазначеної у пунктах 5-9 цього Звіту про корпоративне управління. На думку аудитора ПРИВАТНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО "ОДЕСЬКИЙ ПОРТОВИЙ ХОЛОДИЛЬНИК" при складанні Звіту про корпоративне управління станом на 31 грудня 2020 року дотрималось в усіх суттєвих аспектах вимог ч. 3 ст. 401 Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок".

Наявність та відповідність системи внутрішнього аудиту (контролю), необхідної для складання фінансової звітності, яка не містить суттєвих викривлень унаслідок шахрайства або помилки

Товариство проводить щорічну аудиторську перевірку за участю зовнішнього

аудитора. Призначення зовнішнього аудитора приймається рішенням наглядової ради Товариства.

Система внутрішнього аудиту формується.

Основні відомості про аудиторську фірму:

Повне найменування юридичної особи відповідно до установчих документів

ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ "ПРОФАУДИТ"

Код за ЄДРПОУ 36921215

Включено до розділів Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності під реєстраційним номером 4347 Розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності"

Розділ "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності"

Свідоцтво про відповідність системи контролю якості № 0772 видане згідно

Рішення Аудиторської палати України № 358/5 від 24.04.2018 року,

термін дії до 31.12.2023 року

Місцезнаходження юридичної особи 65038, м. Одеса, вулиця Макаренка, будинок 2-А, приміщення 3

Телефон (факс) юридичної особи 0936835773

Адреса веб-сторінки profaudit.auditorov.com

Основні відомості про умови договору на проведення аудиту

Дата і номер договору № 4-А/2021 від 20 січня 2021 року

Дата початку і дата закінчення 20 січня 2021 року - 23 березня 2021 року

Директор ТОВ "ПРОФАУДИТ"

№100648 у Реєстрі аудиторів та суб'єктів

аудиторської діяльності,

сертифікат № 007040, рішення АПУ

№ 269 від 29 квітня 2013 р.

Дата звіту аудитора: 23.03.2021 року

А.П. Дворнікова

## **XVI. Твердження щодо річної інформації**

Офіційна позиція осіб, які здійснюють управлінські функції та підписують річну інформацію емітента Тимчасово виконуючий обов'язки Голови правління Товариства на скільки це йому відомо, посилаючись на основні фактори діяльності Товариства та результати перевірки річної фінансової звітності Товариства Аудиторською фірмою ТОВ "ПРОФАУДИТ" та Ревізійною комісією, підтверджує, що річна фінансова звітність, підготовлена відповідно до стандартів бухгалтерського обліку, що вимагаються згідно із Законом України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", містить достовірне та об'єктивне подання інформації про стан активів, пасивів, фінансовий стан, збитки емітента, а також звіт керівництва включає достовірне та об'єктивне подання інформації про розвиток і здійснення господарської діяльності і станом товариства, разом з описом основних ризиків та невизначеностей, з якими вони стикаються у своїй господарській діяльності.

**XIX. Відомості щодо особливої інформації та інформації про іпотечні цінні папери, що виникла протягом періоду**

Дата виникнення події	Дата оприлюднення Повідомлення (Повідомлення про інформацію) у загальнодоступній інформаційній базі даних Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку або через особу, яка провадить діяльність з оприлюднення регульованої інформації від імені учасників фондового ринку	Вид інформації
1	2	3
10.04.2020	27.02.2020	Відомості про проведення загальних зборів
02.11.2020	03.11.2020	Відомості про прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів